

權 號  
保存年限

南 投 縣 水 里 鄉 公 所 公 告

發文日期：中華民國109年8月31日  
發文字號：里鄉主字第1090012551號  
附件：如公告事項



主旨：公告本鄉108年度附屬單位決算-公共造產決算。  
依據：決算法第28條規定辦理。  
公告事項：

- 一、收支餘絀決算表
- 二、餘絀撥補決算表
- 三、現金流量決算表
- 四、平衡表

鄉長陳癸佑

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

收支餘絀表

中華民國108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	12,781,000	100.00	9,740,400	100.00	-3,040,600	-23.79	11,252,200	100.00
勞務收入	11,770,000	92.09	8,729,400	89.62	-3,040,600	-25.83	10,241,200	91.02
管理收入	11,770,000	92.09	8,729,400	89.62	-3,040,600	-25.83	10,241,200	91.02
租金及權利金收入	1,011,000	7.91	1,011,000	10.38	0	0.00	1,011,000	8.98
其他租金收入	1,011,000	7.91	1,011,000	10.38	0	0.00	1,011,000	8.98
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	9,953,000	77.87	7,407,982	76.05	-2,545,018	-25.57	9,156,789	81.38
管理及總務費用	9,953,000	77.87	7,407,982	76.05	-2,545,018	-25.57	9,156,789	81.38
管理費用及總務費用	9,953,000	77.87	7,407,982	76.05	-2,545,018	-25.57	9,156,789	81.38
業務賸餘(短絀-)	2,828,000	22.13	2,332,418	23.95	-495,582	-17.52	2,095,411	18.62
業務外收入	5,000	0.04	41,529	0.43	36,529	730.58	8,856	0.08
財務收入	5,000	0.04	11,529	0.12	6,529	130.58	8,856	0.08
利息收入	5,000	0.04	11,529	0.12	6,529	130.58	8,856	0.08
其他業務收入	0	0.00	30,000	0.31	30,000	100.00	0	0.00
雜項收入	0	0.00	30,000	0.31	30,000	100.00	0	0.00
業務外費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財務費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
利息費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
業務外賸餘(短絀-)	5,000	0.04	41,529	0.43	36,529	-28.76	8,856	0.08
本期賸餘(短絀-)	2,833,000	22.17	2,373,947	24.37	-459,053	-16.20	2,104,267	18.70

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

餘絀撥補表

中華民國108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	2,840,000	100.00	4,478,214	100.00	1,638,214	57.68	21,017,244	100.00
1. 本期賸餘	2,833,000	99.75	2,373,947	53.01	-459,053	-16.20	2,104,267	10.01
2. 前期未分配賸餘	7,000	0.25	2,104,267	46.99	2,097,267	29,960.96	18,912,977	89.99
減：調整未分配賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
調整後未分配賸餘	7,000	0.25	2,104,267	46.99	2,097,267	29,960.96	18,912,977	89.99
3. 公積轉列數	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
二、分配之部	0	0.00	0	0.00	0	0.00	18,912,977	100.00
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	0	0.00	0	0.00	0	0.00	18,912,977	100.00
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	2,840,000	100.00	4,478,214	100.00	1,638,214	0.58	2,104,267	10.01
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

現金流量表

中華民國108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-)	2,833,000	2,373,947	-459,053	-16.20
利息股利之調整	0	-11,529	-11,529	100.00
利息收入	0	-11,529	-11,529	100.00
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	2,833,000	2,362,418	-470,582	-16.61
調整項目	5,822,000	4,017,054	-1,804,946	-31.00
折舊及折耗	5,805,000	4,033,554	-1,771,446	-30.52
流動資產淨減(淨增)	0	192,322	192,322	0.00
流動負債淨增(淨減)	17,000	-208,822	-225,822	-999.99
未計利息股利之現金流入(流出)	8,655,000	6,379,472	-2,275,528	-26.29
收取利息	0	11,529	11,529	100.00
業務活動之淨現金流入(流出)	8,655,000	6,391,001	-2,263,999	-26.16
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
不動產、廠房及設備、礦產資源淨減(淨增)	-32,480,000	-99,720	32,380,280	-99.69
不動產、廠房及設備、礦產資源淨減(淨增)	-32,480,000	-99,720	32,380,280	-99.69
投資活動之淨現金流入(流出)	-32,480,000	-99,720	32,380,280	-99.69
籌資活動之現金流量				
短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項淨增(淨減)	0	-345,724	-345,724	0.00
其他負債淨增(淨減)	0	-345,724	-345,724	0.00
長期負債淨增(淨減)	0	0	0	0.00
長期債務淨增(淨減)	0	0	0	0.00
賸餘分配款	0	0	0	0.00
解繳公庫淨額	0	0	0	0.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	-345,724	-345,724	0.00
匯率變動影響數	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減)	-23,825,000	5,945,557	29,770,557	-124.96
期初現金及約當現金	24,203,000	26,151,814	1,948,814	8.05
期末現金及約當現金	378,000	32,097,371	31,719,371	8,391.37

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

平衡表

中華民國108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	73,952,661	100.00	72,133,260	100.00	1,819,401	2.52
流動資產	32,097,371	43.40	26,344,136	36.52	5,753,235	21.84
現金	32,097,371	43.40	26,151,814	36.25	5,945,557	22.73
銀行存款	32,097,371	43.40	26,151,814	36.25	5,945,557	22.73
應收款項	0	0.00	192,322	0.27	-192,322	-100.00
其他應收款	0	0.00	192,322	0.27	-192,322	-100.00
短期貸墊款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
短期墊款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
不動產、廠房及設備	41,855,290	56.60	45,789,124	63.48	-3,933,834	-8.59
土地改良物	897,951	1.21	1,012,211	1.40	-114,260	-11.29
土地改良物	4,475,546	6.05	4,475,546	6.20	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,577,595	-4.84	-3,463,335	-4.80	-114,260	3.30
房屋及建築	36,106,355	48.82	38,075,888	52.79	-1,969,533	-5.17
房屋及建築	64,811,381	87.64	64,811,381	89.85	0	0.00
累計折舊-房屋及建築	-28,705,026	-38.82	-26,735,493	-37.06	-1,969,533	7.37
機械及設備	40,713	0.06	62,694	0.09	-21,981	-35.06
機械及設備	1,335,027	1.81	1,335,027	1.85	0	0.00
累計折舊-機械及設備	-1,294,314	-1.75	-1,272,333	-1.76	-21,981	1.73
交通及運輸設備	503,776	0.68	477,000	0.66	26,776	5.61
交通及運輸設備	629,720	1.96	530,000	0.73	99,720	18.82
累計折舊-交通及運輸設備	-125,944	-0.17	-53,000	-0.07	-72,944	137.63
什項設備	4,306,495	5.82	6,161,331	8.54	-1,854,836	-30.10
什項設備	58,549,919	79.17	58,549,919	81.17	0	0.00
累計折舊-什項設備	-54,243,424	-73.35	-52,388,588	-72.63	-1,854,836	3.54
合 計	73,952,661	100.00	72,133,260	100.00	1,819,401	2.52

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

平 衡 表

中華民國108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	459,124	0.62	1,013,670	1.41	-554,546	-54.71
流動負債	459,124	0.62	667,946	0.93	-208,822	-31.26
應付款項	34,024	0.05	162,446	0.23	-128,422	-79.06
應付費用	34,024	0.05	162,446	0.23	-128,422	-79.06
預收款項	425,100	0.57	505,500	0.70	-80,400	-15.91
預收收入	425,100	0.57	505,500	0.70	-80,400	-15.91
其他負債	0	0.00	345,724	0.48	-345,724	-100.00
什項負債	0	0.00	345,724	0.48	-345,724	-100.00
其他什項負債	0	0.00	345,724	0.48	-345,724	-100.00
淨值	73,493,537	99.38	71,119,590	98.59	2,373,947	3.34
基金	69,015,323	93.32	69,015,323	95.68	0	0.00
基金	69,015,323	93.32	69,015,323	95.68	0	0.00
基金	69,015,323	93.32	69,015,323	95.68	0	0.00
累積餘絀	4,478,214	6.06	2,104,267	2.92	2,373,947	112.82
累積餘絀	4,478,214	6.06	2,104,267	2.92	2,373,947	112.82
累積賸餘	2,104,267	2.85	18,912,977	26.22	-16,808,710	-88.87
減：解繳鄉庫	0	0.00	-18,912,977	-26.22	18,912,977	-100.00
本期賸餘	2,373,947	3.21	2,104,267	2.92	269,680	12.82
減：解繳鄉庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合 計	73,952,661	100.00	72,133,260	100.00	1,819,401	2.52