

中華民國110年度

(110年1月1日至110年12月31日)

南投縣水里鄉總決算

附屬單位決算及綜計表

(非營業部分)

南投縣水里鄉公所 編

交辦重要案件

正本

水里鄉公所檢核案件		
列管字號	交辦日期	預定完成日期
005	111年5月17日	年月日
發文時副本抄送承辦研考業務單位 本案移文或存查時會		

檔 號：

保存年限：

南投縣水里鄉民代表會 函

地址：55344南投縣水里鄉中山路1段435

號

承辦人：組員 陳宗裕

電話：0492770016

傳真：0492778480

電子信箱：ccy521004@yahoo.com.tw

55349

南投縣水里鄉鉅工村民生路112號

受文者：南投縣水里鄉公所

發文日期：中華民國111年5月16日

發文字號：里鄉代議字第1110000273號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

水里鄉公所收文章		
民	111.5.17	國
11第0007048號		

主旨：檢送本會第二十屆第七次定期大會議決「請審議本鄉110年度公共造產基金附屬單位決算案」，請查照並於下次定期大會提出報告。

說明：依據本會第二十屆第七次定期大會討論提案第二類第二號議決案辦理。

裝

訂

正本：南投縣水里鄉公所

副本：本會秘書室

線

主席 葉銘豐

水里鄉民代表會第二十屆第七次定期大會議決案

類別

財政

編號

第二類第二號

提案人

水里鄉公所

案由

請審議本鄉 110 年度公共造產基金附屬單位決算案。

理由

本鄉 110 年度公共造產基金附屬單位決算案，業依照決算法、中華民國 110 年度總決算附屬單位決算編製作業手冊規定編製完竣，茲依 貴會組織自治條例第 15 條及第 16 條規定辦理。

辦法

審議通過後公告，並報縣府核備。

審查意見

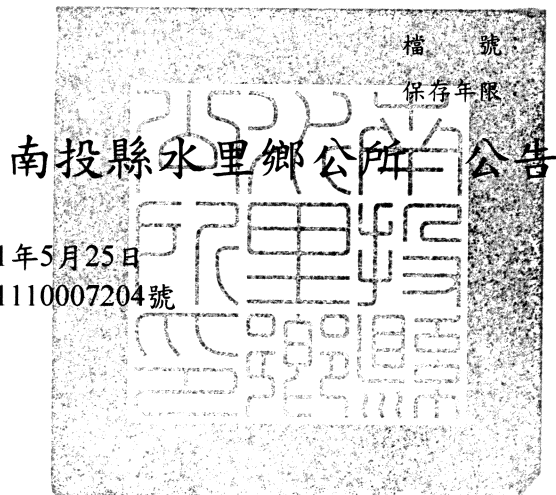
照案通過

議決

照案通過

正 本

發文方式：紙本遞送



發文日期：中華民國111年5月25日

發文字號：里鄉主字第1110007204號

附件：

裝

主旨：公告本鄉110年度附屬單位決算-公共造產基金決算。

依據：地方制度法第42條規定辦理。

鄉長陳癸佑

訂

線

南投縣水里鄉公所公共造產基金110年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	第	1	頁
乙、主要表			
一、收支餘絀表.....	第	3	頁
二、餘絀撥補表.....	第	4	頁
三、現金流量表.....	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、管理及總務費用明細表.....	第	11-12	頁
四、資產折舊明細表.....	第	13	頁
五、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第	14-15	頁
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
七、主要營運項目執行績效摘要表.....	第	17	頁
八、基金數額增減明細表.....	第	18	頁
九、員工人數彙計表.....	第	19	頁
十、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
十一、各項費用彙計表.....	第	22	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	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110年度

壹、業務計畫實施績效：

- 一、本鄉管理收入預計收入為12,630,000元，實際收入8,582,200元。
- 二、本鄉其他租金收入預計收入為850,000元，實際收入691,043元。
- 三、業務費用節省3,337,771元。
- 四、解繳鄉庫0元。

貳、收支餘絀情形：

- 一、本年度業務收入9,273,243元，比預算數13,480,000元，減少4,206,757元。
- 二、本年度業務外收入11,269元，比預算數5,000元，增加6,269元。
- 三、本年度業務成本與費用7,940,229元，比預算數11,278,000元，減少3,337,771元。
- 四、本期賸餘1,344,283元，比預算數2,207,000元，減少862,717元。

參、餘絀撥補實況：

- 一、本年度預計賸餘2,207,000元，實際賸餘1,344,283元。
- 二、本年度未分配賸餘5,440,544元。

肆、現金流量結果：

- 一、本年度賸餘計1,344,283元。
- 二、調整非現金項目-折舊及折耗3,313,678元。
- 三、流動負債增加8,281元。
- 四、增加不動產、廠房及設備20,964,410元。
- 五、解繳鄉庫0元。
- 六、現金及約當現金之淨減數16,298,168元。
- 七、期初現金及約當現金計34,675,742元。
- 八、期末現金及約當現金計18,377,574元。

伍、資產負債情況：

- 一、本年度資產淨增加1,352,564元，係為減少銀行存款16,298,168元，減少土地改良物113,565元，減少房屋及建築1,968,376元，增加機械及設備67,047元，減少交通及運輸設備36,472元，減少什項設備197,725元，增加購建中固定資產19,899,823元。
- 二、本年度負債淨增加8,281元，係為增加應付費用7,881元，增加預收收入400元。
- 三、本年度淨值共增加1,344,283元。

陸、其他：

- 一、本年度奉准先行辦理並於111年度補辦預算事項：第三公墓第二座納骨堂增設骨灰(骸)櫃工程2,483,000元。
- 二、本基金編制範圍僅有1個附屬單位決算，依規得免編製綜計表。

本 頁 空 白

主 要 表

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
收支餘絀表

中華民國 110 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	13,480,000	100.00	9,273,243	100.00	-4,206,757	-31.21	9,499,400	100.00
勞務收入	12,630,000	93.69	8,582,200	92.55	-4,047,800	-32.05	8,649,200	91.05
管理收入	12,630,000	93.69	8,582,200	92.55	-4,047,800	-32.05	8,649,200	91.05
租金及權利金收入	850,000	6.31	691,043	7.45	-158,957	-18.70	850,200	8.95
其他租金收入	850,000	6.31	691,043	7.45	-158,957	-18.70	850,200	8.95
業務成本與費用	11,278,000	83.66	7,940,229	85.63	-3,337,771	-29.60	9,893,677	104.15
管理及總務費用	11,278,000	83.66	7,940,229	85.63	-3,337,771	-29.60	9,893,677	104.15
管理費用及總務費用	11,278,000	83.66	7,940,229	85.63	-3,337,771	-29.60	9,893,677	104.15
業務賸餘(短絀-)	2,202,000	16.34	1,333,014	14.37	-868,986	-39.46	-394,277	-4.15
業務外收入	5,000	0.04	11,269	0.12	6,269	125.38	12,324	0.13
財務收入	5,000	0.04	8,269	0.09	3,269	65.38	9,324	0.10
利息收入	5,000	0.04	8,269	0.09	3,269	65.38	9,324	0.10
其他業務外收入	0	0.00	3,000	0.03	3,000	100.00	3,000	0.03
違規罰款收入	0	0.00	3,000	0.03	3,000	100.00	3,000	0.03
雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
業務外賸餘(短絀-)	5,000	0.04	11,269	0.12	6,269	125.38	12,324	0.13
本期賸餘(短絀-)	2,207,000	16.37	1,344,283	14.50	-862,717	-39.09	-381,953	-4.02

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

餘絀撥補表

中華民國 110 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	5,093,000	100.00	5,440,544	100.00	347,544	6.82	4,478,214	100.00
1. 本期賸餘	2,207,000	43.33	1,344,283	24.71	-862,717	-39.09	0	0.00
2. 前期未分配賸餘	2,886,000	56.67	4,096,261	75.29	1,210,261	41.94	4,478,214	100.00
3. 追溯適用及追溯重編之影響數	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
4. 公積轉列數	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
5. 其他轉入數	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	381,953	8.53
1. 填補累積短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00	381,953	8.53
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	0	0.00
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	5,093,000	100.00	5,440,544	100.00	347,544	6.82	4,096,261	91.47
四、短絀之部	0	0.00	0	0.00	0	0.00	381,953	100.00
1. 本期短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00	381,953	100.00
2. 前期待填補之短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3. 追溯適用及追溯重編之影響數	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
4. 其他轉入數	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	381,953	100.00
1. 撥用賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00	381,953	100.00
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 110 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）	2,207,000	1,344,283	-862,717	-39.09
利息股利之調整	-5,000	-8,269	-3,269	65.38
利息收入	-5,000	-8,269	-3,269	65.38
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,202,000	1,336,014	-865,986	-39.33
調整項目	5,560,000	3,321,959	-2,238,041	-40.25
折舊、減損及折耗	5,574,000	3,313,678	-2,260,322	-40.55
流動負債淨增（淨減）	-14,000	8,281	22,281	-159.15
未計利息股利之現金流入（流出）	7,762,000	4,657,973	-3,104,027	-39.99
收取利息	5,000	8,269	3,269	65.38
業務活動之淨現金流入（流出）	7,767,000	4,666,242	-3,100,758	-39.92
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,700,000	-20,964,410	-19,264,410	1133.20
增加不動產、廠房及設備	-1,700,000	-20,964,410	-19,264,410	1133.20
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,700,000	-20,964,410	-19,264,410	1133.20
籌資活動之現金流量				
增加基金、公積及填補短絀	900,000	0	-900,000	-100.00
增加基金	900,000	0	-900,000	-100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	900,000	0	-900,000	-100.00
匯率影響數	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增（淨減）	6,967,000	-16,298,168	-23,265,168	-333.93
期初現金及約當現金	7,360,000	34,675,742	27,315,742	371.14
期末現金及約當現金	14,327,000	18,377,574	4,050,574	28.27

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

平衡表

中華民國 110 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	75,818,535	100.00	74,465,971	100.00	1,352,564	1.82
流動資產	18,377,574	24.24	34,675,742	46.57	-16,298,168	-47.00
現金	18,377,574	24.24	34,675,742	46.57	-16,298,168	-47.00
銀行存款	18,377,574	24.24	34,675,742	46.57	-16,298,168	-47.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
不動產、廠房及設備	57,440,961	75.76	39,790,229	53.43	17,650,732	44.36
土地改良物	670,821	0.88	784,386	1.05	-113,565	-14.48
土地改良物	4,475,546	5.90	4,475,546	6.01	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-3,804,725	-5.02	-3,691,160	-4.96	-113,565	3.08
房屋及建築	32,169,599	42.43	34,137,975	45.84	-1,968,376	-5.77
房屋及建築	64,811,381	85.48	64,811,381	87.03	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-32,641,782	-43.05	-30,673,406	-41.19	-1,968,376	6.42
機械及設備	160,674	0.21	93,627	0.13	67,047	71.61
機械及設備	1,529,627	2.02	1,432,627	1.92	97,000	6.77
累計折舊－機械及設備	-1,368,953	-1.81	-1,339,000	-1.80	-29,953	2.24
交通及運輸設備	394,360	0.52	430,832	0.58	-36,472	-8.47
交通及運輸設備	629,720	0.83	629,720	0.85	0	0.00
累計折舊－交通及運輸設備	-235,360	-0.31	-198,888	-0.27	-36,472	18.34
什項設備	4,145,684	5.47	4,343,409	5.83	-197,725	-4.55
什項設備	60,950,398	80.39	59,982,811	80.55	967,587	1.61
累計折舊－什項設備	-56,804,714	-74.92	-55,639,402	-74.72	-1,165,312	2.09
購建中固定資產	19,899,823	26.25	0	0.00	19,899,823	100.00
未完工程	19,899,823	26.25	0	0.00	19,899,823	100.00
合 計	75,818,535	100.00	74,465,971	100.00	1,352,564	1.82

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

平衡表

中華民國 110 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	462,668	0.61	454,387	0.61	8,281	1.82
流動負債	462,668	0.61	454,387	0.61	8,281	1.82
應付款項	37,168	0.05	29,287	0.04	7,881	26.91
應付費用	37,168	0.05	29,287	0.04	7,881	26.91
預收款項	425,500	0.56	425,100	0.57	400	0.09
預收收入	425,500	0.56	425,100	0.57	400	0.09
淨值	75,355,867	99.39	74,011,584	99.39	1,344,283	1.82
基金	69,915,323	92.21	69,915,323	93.89	0	0.00
基金	69,915,323	92.21	69,915,323	93.89	0	0.00
基金	69,915,323	92.21	69,915,323	93.89	0	0.00
累積餘絀	5,440,544	7.18	4,096,261	5.50	1,344,283	32.82
累積餘餘	5,440,544	7.18	4,478,214	6.01	962,330	21.49
累積賸餘	4,096,261	5.40	4,478,214	6.01	-381,953	-8.53
本期賸餘	1,344,283	1.77	0	0.00	1,344,283	100.00
累積短絀	0	0.00	-381,953	-0.51	381,953	-100.00
本期短絀	0	0.00	-381,953	-0.51	381,953	-100.00
合 計	75,818,535	100.00	74,465,971	100.00	1,352,564	1.82

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 110 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	13,480,000	9,273,243	-4,206,757	-31.21	
勞務收入	12,630,000	8,582,200	-4,047,800	-32.05	
管理收入	12,630,000	8,582,200	-4,047,800	-32.05	
管理費收入	12,630,000	8,582,200	-4,047,800	-32.05	依實際情形辦理
租金及權利金收入	850,000	691,043	-158,957	-18.70	
其他租金收入	850,000	691,043	-158,957	-18.70	
其他租金收入	850,000	691,043	-158,957	-18.70	依實際情形辦理

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 110 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	5,000	11,269	6,269	125.38	
財務收入	5,000	8,269	3,269	65.38	
利息收入	5,000	8,269	3,269	65.38	
利息收入	5,000	8,269	3,269	65.38	依實際情形辦理
其他業務外收入	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	依實際情形辦理

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

管理及總務費用明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	11,278,000	7,940,229	-3,337,771	-29.60	
管理費用及總務費用	11,278,000	7,940,229	-3,337,771	-29.60	
用人費用	1,039,000	870,467	-168,533	-16.22	
聘僱及兼職人員薪資	375,000	374,100	-900	-0.24	
約僱職員薪金	375,000	374,100	-900	-0.24	
超時工作報酬	97,000	72,368	-24,632	-25.39	
加班費	97,000	72,368	-24,632	-25.39	依實核銷
獎金	479,000	334,811	-144,189	-30.10	
年終獎金	47,000	46,763	-237	-0.50	
其他獎金	432,000	288,048	-143,952	-33.32	依實核銷
退休及卹償金	23,000	22,896	-104	-0.45	
職員退休及離職金	23,000	22,896	-104	-0.45	
福利費	65,000	66,292	1,292	1.99	
分擔員工保險費	49,000	50,292	1,292	2.64	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	2,697,000	2,144,066	-552,934	-20.50	
水電費	180,000	150,780	-29,220	-16.23	
工作場所電費	150,000	136,018	-13,982	-9.32	
工作場所水費	30,000	14,762	-15,238	-50.79	依實核銷
郵電費	25,000	12,696	-12,304	-49.22	
電話費	25,000	12,696	-12,304	-49.22	依實核銷
旅運費	17,000	4,761	-12,239	-71.99	
國內旅費	17,000	4,761	-12,239	-71.99	依實核銷
修理保養及保固費	1,315,000	1,049,733	-265,267	-20.17	
什項設備修護費	1,315,000	1,049,733	-265,267	-20.17	依實核銷
保險費	90,000	27,732	-62,268	-69.19	
一般房屋保險費	30,000	6,000	-24,000	-80.00	依實核銷
責任保險費	60,000	21,732	-38,268	-63.78	依實核銷

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
管理及總務費用明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	975,000	859,264	-115,736	-11.87	
計時與計件人員酬金	975,000	859,264	-115,736	-11.87	
專業服務費	80,000	25,200	-54,800	-68.50	
委託檢驗(定)試驗認證	60,000	6,000	-54,000	-90.00	依實核銷
其他	20,000	19,200	-800	-4.00	
公共關係費	15,000	13,900	-1,100	-7.33	
公共關係費	15,000	13,900	-1,100	-7.33	
材料及用品費	1,476,000	1,304,182	-171,818	-11.64	
用品消耗	1,476,000	1,304,182	-171,818	-11.64	
辦公(事務)用品	40,000	17,075	-22,925	-57.31	依實核銷
其他	1,436,000	1,287,107	-148,893	-10.37	依實核銷
折舊、折耗及攤銷	5,574,000	3,313,678	-2,260,322	-40.55	
不動產、廠房及設備折舊	5,574,000	3,313,678	-2,260,322	-40.55	
土地改良物折舊	114,000	113,565	-435	-0.38	
其他建築折舊	1,969,000	1,968,376	-624	-0.03	
機械及設備折舊	51,000	29,953	-21,047	-41.27	依實際情形辦理
交通及運輸設備折舊	73,000	36,472	-36,528	-50.04	依實際情形辦理
什項設備折舊	3,367,000	1,165,312	-2,201,688	-65.39	工程未完工，未列財產
稅捐與規費(強制費)	275,000	171,768	-103,232	-37.54	
房屋稅	250,000	171,768	-78,232	-31.29	
一般房屋稅	250,000	171,768	-78,232	-31.29	依實核銷
消費與行為稅	25,000	0	-25,000	-100.00	
營業稅	25,000	0	-25,000	-100.00	未領有停車場登記證， 無須繳納
其他	217,000	136,068	-80,932	-37.30	
其他費用	217,000	136,068	-80,932	-37.30	
其他	217,000	136,068	-80,932	-37.30	依殯葬管理條例第36條 規定提撥準備金

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 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備								投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	生 產 性 植 物			
原 值	4,475,546	64,811,381	1,432,627	629,720	59,982,811						131,332,085
減：以前年度已提列折舊數	3,691,160	30,673,406	1,339,000	198,888	55,639,402						91,541,856
上年度期末帳面價值	784,386	34,137,975	93,627	430,832	4,343,409						39,790,229
加：本年度新增資產價值			97,000		967,587						1,064,587
減：本年度減少資產價值											
加 減：調整欄											
減：本年度提列折舊數	113,565	1,968,376	29,953	36,472	1,165,312						3,313,678
本年度期末帳面價值	670,821	32,169,599	160,674	394,360	4,145,684						37,541,138
本年度提列折舊數											
管理費用及總務費用	113,565	1,968,376	29,953	36,472	1,165,312						3,313,678
合 計	113,565	1,968,376	29,953	36,472	1,165,312						3,313,678

固定資產建設改良擴充計

計畫名稱	全部計畫			預算數						
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數					合計	占全部計畫%
				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			
土地改良物										
房屋及建築										
機械及設備	100,000		110年1月-12月		100,000				100,000	100.00
交通及運輸設備										
什項設備	34,083,000		110年1月-12月	30,900,000	700,000	2,483,000			34,083,000	100.00
購建中固定資產			110年1月-12月							
無形資產										
合計	34,183,000			30,900,000	800,000	2,483,000			34,183,000	100.00

里鄉公所

產基金

畫預算與實際進度比較表

110 年度

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金 額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
100,000	100.00	97,000	97.00	97,000	97.00	
34,083,000	100.00	967,587	2.84	967,587	2.84	第三公墓第二座納骨堂增設骨灰(骸)櫃位工程尚未完工
		19,899,823	100.00	19,899,823	100.00	
34,183,000	100.00	20,964,410	61.33	20,964,410	61.33	

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 110 年度

單位:新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數				合 計	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 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數				
不動產、廠房及設備								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		100,000			100,000	97,000	-3,000	
機械及設備		100,000			100,000	97,000	-3,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
什項設備	30,900,000	700,000	2,483,000		34,083,000	20,867,410	-13,215,590	12,591,226
什項設備	30,900,000	700,000	2,483,000		34,083,000	967,587	-33,115,413	12,591,226
購建中固定資產						19,899,823	19,899,823	
合 計	30,900,000	800,000	2,483,000		34,183,000	20,964,410	-13,218,590	12,591,226

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國 110 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	%	
其他租金收入	年	1	850,000	1	691,043			-158,957	-18.70	依實際情形辦理
管理收入	年	1	12,630,000	1	8,582,200			-4,047,800	-32.05	依實際情形辦理
合 計			13,480,000		9,273,243			-4,206,757	-31.21	

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
基金數額增減明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
期初基金數額	69,015,323	69,915,323	900,000	
加：				
以前年度公積撥充	0	0	0	
賸餘撥充	0	0	0	
以代管公有財產撥充	0	0	0	
公庫增撥數	0	0	0	
其他	900,000	0	-900,000	公共造產競賽獎勵金
減：				
填補短絀	0	0	0	
折減基金繳庫	0	0	0	
其他	0	0	0	
期末基金數額	69,915,323	69,915,323	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 110 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		
約僱	1	1		
總 計	1	1		

備註：計時與計件人員酬金進用臨時人員2人，協助辦理公共造產事務。

科目	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 及卹 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	375,000	97,000	0	479,000	23,000	0	65,000	0	1,039,000	0	1,039,000
管理費用及總務費用	0	375,000	97,000	0	479,000	23,000	0	65,000	0	1,039,000	0	1,039,000
合計	0	375,000	97,000	0	479,000	23,000	0	65,000	0	1,039,000	0	1,039,000

1. 計時與計件人員酬金2人，預算為975,000元，決算為859,264元 2. 年終獎金：預算數\$47,000元，決算數\$46,763

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	1,039,000	870,467	-168,533	-16.22
聘僱及兼職人員薪資	375,000	374,100	-900	-0.24
超時工作報酬	97,000	72,368	-24,632	-25.39
獎金	479,000	334,811	-144,189	-30.10
退休及卹償金	23,000	22,896	-104	-0.45
福利費	65,000	66,292	1,292	1.99
服務費用	2,697,000	2,144,066	-552,934	-20.50
水電費	180,000	150,780	-29,220	-16.23
郵電費	25,000	12,696	-12,304	-49.22
旅運費	17,000	4,761	-12,239	-71.99
修理保養及保固費	1,315,000	1,049,733	-265,267	-20.17
保險費	90,000	27,732	-62,268	-69.19
一般服務費	975,000	859,264	-115,736	-11.87
專業服務費	80,000	25,200	-54,800	-68.50
公共關係費	15,000	13,900	-1,100	-7.33
材料及用品費	1,476,000	1,304,182	-171,818	-11.64
用品消耗	1,476,000	1,304,182	-171,818	-11.64
折舊、折耗及攤銷	5,574,000	3,313,678	-2,260,322	-40.55
不動產、廠房及設備折舊	5,574,000	3,313,678	-2,260,322	-40.55
稅捐與規費（強制費）	275,000	171,768	-103,232	-37.54
房屋稅	250,000	171,768	-78,232	-31.29
消費與行為稅	25,000	0	-25,000	-100.00
其他	217,000	136,068	-80,932	-37.30
其他費用	217,000	136,068	-80,932	-37.30
合 計	11,278,000	7,940,229	-3,337,771	-29.60

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	15,000	13,900	-1,100	-7.33	
公共關係費	15,000	13,900	-1,100	-7.33	
統計所需項目	975,000	859,264	-115,736	-11.87	
計時與計件人員酬金	975,000	859,264	-115,736	-11.87	

附屬單位決算

產基金

彙計表

110 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	374,100	72,368	0	334,811	22,896	0	66,292	0	870,467	0	870,467
0	374,100	72,368	0	334,811	22,896	0	66,292	0	870,467	0	870,467
0	374,100	72,368	0	334,811	22,896	0	66,292	0	870,467	0	870,467

3. 其他獎金：預算數\$432,000元，決算數\$288,048元(依據水里鄉公所殯葬業務提成獎金支給要點)