

中華民國111年度

南投縣水里鄉總預算

民政課主管

公共造產基金附屬單位預算 (非營業部分)

南投縣水里鄉公所 編

交辦重要案件

水里鄉公所交辦案件			
管字號	交辦日期	預定完成日期	寄
023	110年11月22日	年 月 日	
發文時副本抄送承辦研考業務單位 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

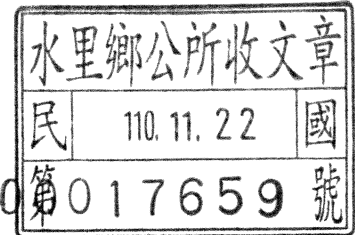
發文日期：中華民國110年11月22日

發文字號：里鄉代議字第1100000862號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：



主旨：檢送本會第20屆第6次定期大會議決「本鄉111年度公共造產基金附屬單位預算」一案，請 查照並於下次定期大會提出報告。

說明：依據本會第20屆第6次定期大會討論提案第二類第二號議決案辦理。

正本：南投縣水里鄉公所

副本：本會秘書室

主席 葉銘豐

水里鄉民代表會第二十屆第六次定期大會討論議決案

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 111 年度公共造產基金附屬單位預算案。		
理 由	本鄉 111 年度公共造產基金附屬單位預算案，業依照中華民國 111 年度總預算附屬單位預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111年度

甲、業務計畫及預算說明·····	第	1-7	頁
乙、預算主要表			
一、收支餘絀預計表·····	第	9	頁
二、餘絀撥補預計表·····	第	10	頁
三、現金流量預計表·····	第	11	頁
丙、預算明細表			
一、業務收入明細表·····	第	13	頁
二、業務外收入明細表·····	第	14	頁
三、管理及總務費用明細表·····	第	15-17	頁
四、業務外費用明細表·····	第	18	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表·····	第	19	頁
六、固定資產建設改良擴充資金來源明細表·····	第	20	頁
七、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表·····	第	21	頁
八、資產折舊明細表·····	第	22	頁
九、基金數額增減明細表·····	第	23	頁
丁、預算參考表			
一、預計平衡表·····	第	26-27	頁
二、5年來主要營運項目分析表·····	第	28	頁
三、員工人數彙計表·····	第	29	頁
四、用人費用彙計表·····	第	30	頁
五、各項費用彙計表·····	第	31	頁
六、補辦預算明細表·····	第	32	頁
戊、附錄			
一、代表會審議通過水里鄉總預算案附屬單位 預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表·····	第	33	頁

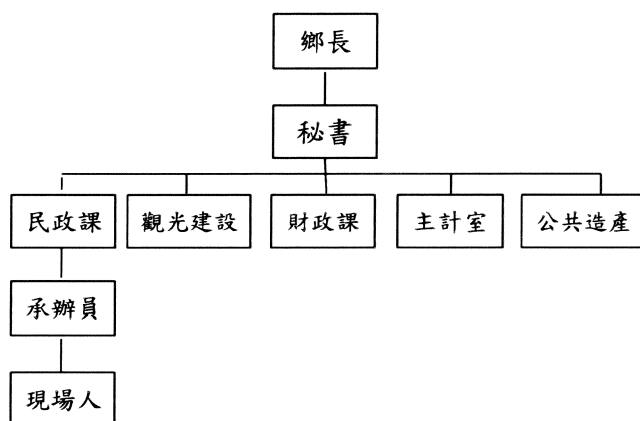
業務計畫及預算說明

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
業務計畫及預算說明
中華民國111年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：為促進各縣市鄉鎮公共造產之推行營運利用地方資源兼具經濟價值，便利經營事業，以充裕財源發展經濟建設。

二、組織概況：



三、基金歸屬及屬性：公共造產基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至110年6月30日止執行情形）

一、前（109）年度決算結果：

- （一）業務收入：決算數9,499千元，較預算數12,110千元，減少2,611千元，約21.56%，主要係管理收入較預計減少所致。
- （二）業務成本與費用：決算數9,894千元，較預算數12,069千元，減少2,175千元，約18.02%，主要係折舊、折耗及攤銷與其他等較預計減少所致。
- （三）業務外收入：決算數12千元，較預算數5千元，增加7千元，約146.48%，主要係利息收入較預計增加所致。
- （四）收支餘絀：決算短絀382千元，較預算賸餘46千元，減少賸餘428千元，約930.33%，主要係管理收入等較預計減少所致。
- （五）固定資產之建設改良與擴充：決算數1,530千元，預算數32,480千元（含以前年度保留數31,380千元，本年度一般建築及設備計畫200千元，及奉准先行辦理數900千元），執行率約4.71%。

二、上（110）年度截至6月底止預算執行情形：

- （一）業務收入：預計業務收入7,166千元，實際業務收入5,128千元，較預計數減少2,038千元，減少28.44%，主要係管理收入較預計減少所致。
- （二）業務成本與費用：預計業務成本與費用6,719千元，實際業務成本與費用3,563千元，較預計數減少3,156千元，減少46.97%，主要係服務費用及折舊、折耗及攤銷較預計減少所致。
- （三）收支餘絀：預計賸餘數450千元，實際發生賸餘1,572千元，較預計數增加1,122千元，增加249.41%。
- （四）固定資產之建設改良與擴充：
預算數31,700千元(含以前年度保留數30,900千元)，實際數973千元，執行率約3.07%，執行率未達預定目標主要係第二座納骨堂二樓骨灰（骸）櫃等尚未完工。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- （一）業務收入 12,590千元，包含：
 - 1. 勞務收入 11,740千元：
 - （1）骨骸櫃使用費及管理費收入 11,620千元。
 - （2）神祇牌收入 120千元。
 - 2. 租金及權利金收入850千元：
其他租金收入 850千元，主要為棧橋停車場委託經營。
- （二）業務成本與費用10,938千元，包含：
管理費用及總務費用 10,938千元：
 - 1. 用人費用 953千元。
 - 2. 服務費用 2,465千元。
 - 3. 材料及用品費 1,188千元。
 - 4. 租金與利息24千元。
 - 5. 折舊、折耗及攤銷 5,696千元。
 - 6. 稅捐與規費(強制費) 233千元。
 - 7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費180千元。
 - 8. 其他 199千元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

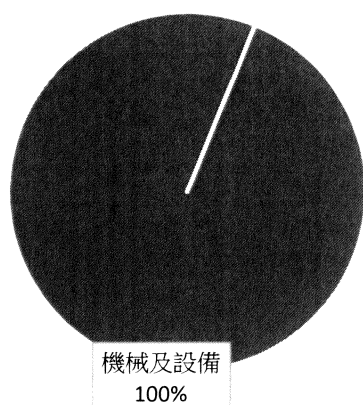
(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列250千元，由自有資金支應。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1。

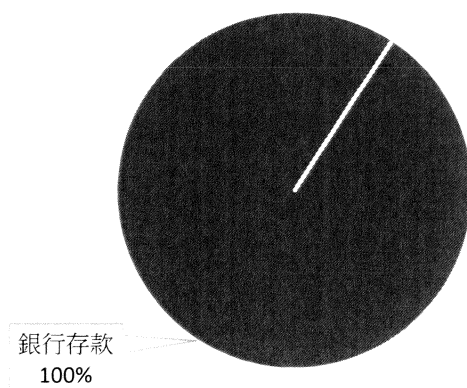
圖1

111年固定資產之建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新台幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
不動產、廠房及設備	250	營運資金	250
機械及設備	250		
合計	250	合計	250

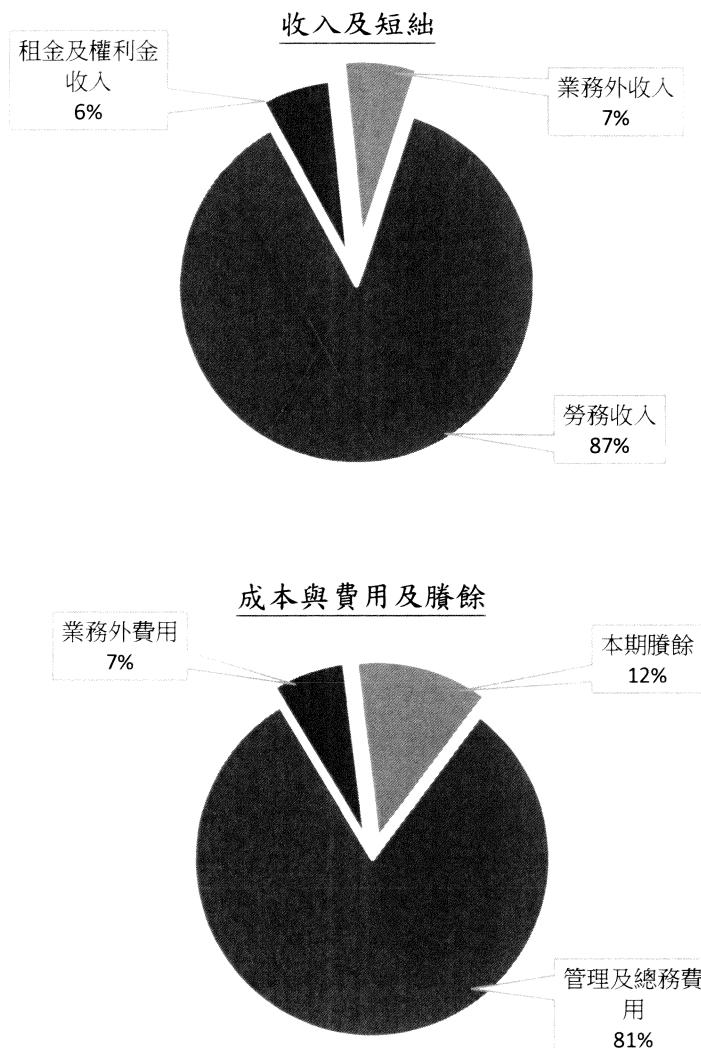
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之項計：

- (一) 業務收入12,590千元，主要係管理收入，較上年度預算數13,480千元，計減少890千元，約6.6%，主要係管理收入較上年度減少所致。
- (二) 業務成本與費用10,938千元，較上年度預算數11,278千元，計減少340千元，約3.01%，主要係服務費用與材料及用品費減少所致。
- (三) 業務總收支相抵後，預計賸餘1,657千元，較上年度預算賸餘2,207千元，計減少550千元，約24.92%。
- (四) 本年度及最近5年收入、成本與費用及餘絀圖表，詳見圖2及圖3。

圖2

111年收入、成本與費用及餘絀

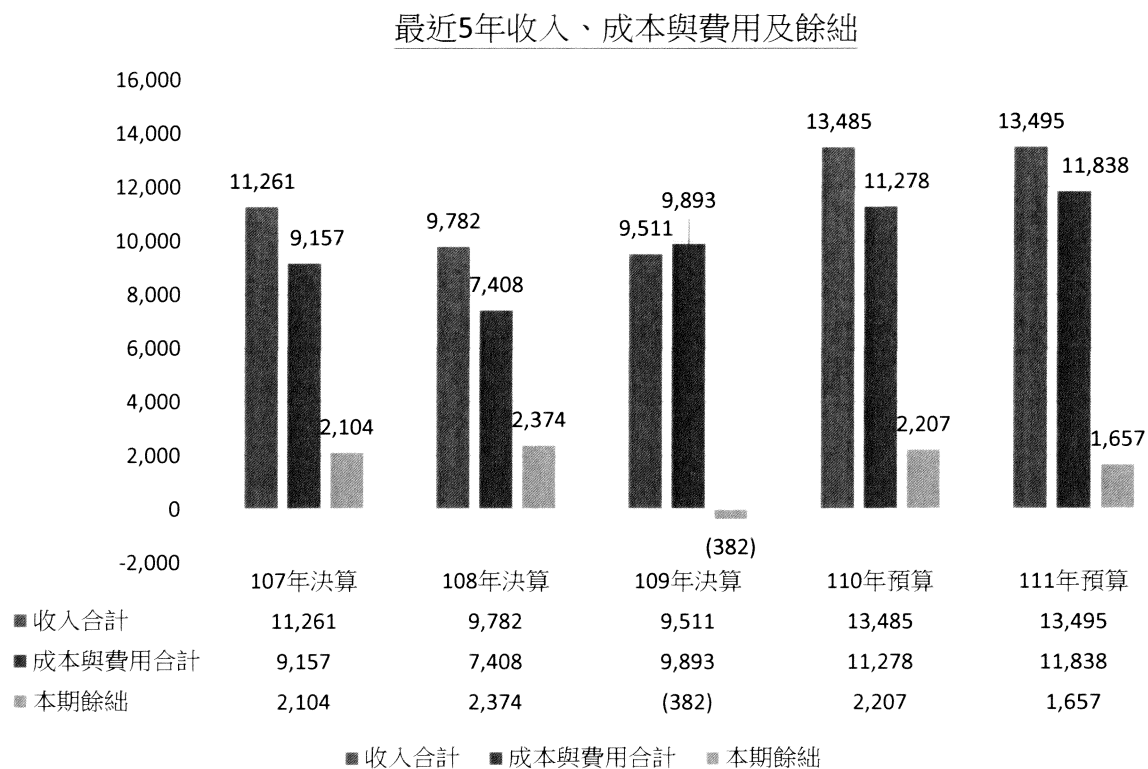


單位：新台幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用及賸餘	111年度預算
業務收入	12,590	業務成本與費用	10,938
勞務收入	11,740	管理及總務費用	10,938
租金及權利金收入	850	業務外費用	900
業務外收入	905	本期賸餘	1,657
總額	13,495	總額	13,495

最近5年收入、成本與費用及餘絀

圖3



單位：新台幣千元

項目	年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入		11,261	9,782	9,511	13,485	13,495
業務收入		11,252	9,740	9,499	13,480	12,590
業務外收入		9	42	12	5	905
收入合計		11,261	9,782	9,511	13,485	13,495
成本與費用		9,157	7,408	9,893	11,278	11,838
業務成本與費用		9,157	7,408	9,893	11,278	10,938
業務外費用		-	-	-	-	900
成本與費用合計		9,157	7,408	9,893	11,278	11,838
本期餘絀		2,104	2,374	(382)	2,207	1,657

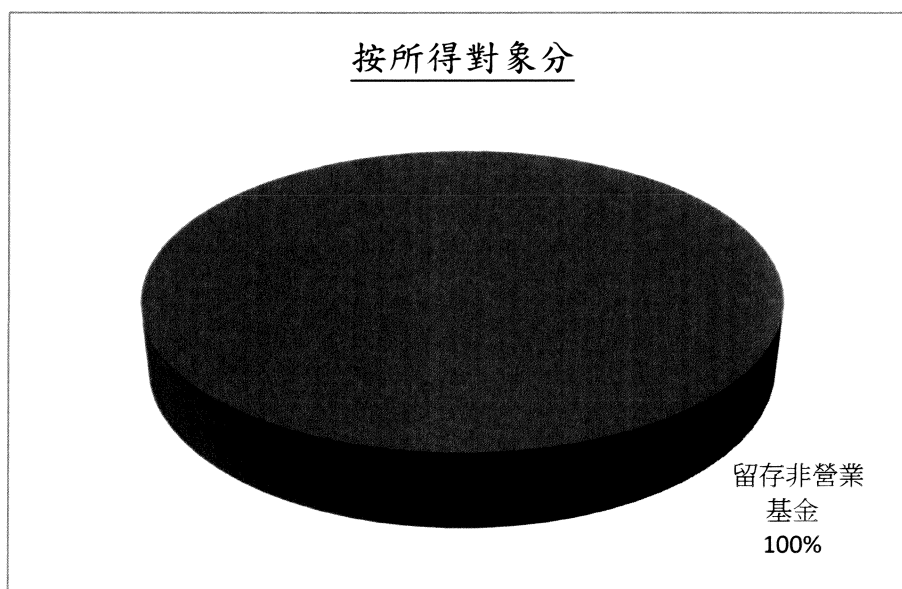
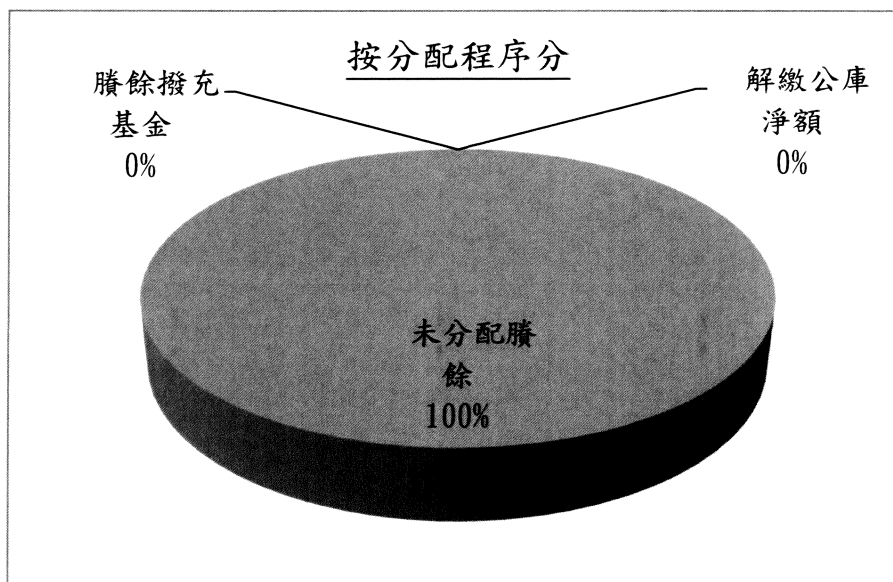
註：107年度至109年度為審定決算數，110年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之項計：

- (一) 前期未分配賸餘5,093千元。
- (二) 本期賸餘1,657千元。
- (三) 本年度預計解繳公庫0千元，本年度未分配賸餘計6,750千元。
- (四) 最近5年賸餘分配圖表，詳見圖5。

圖4

111年度賸餘分配

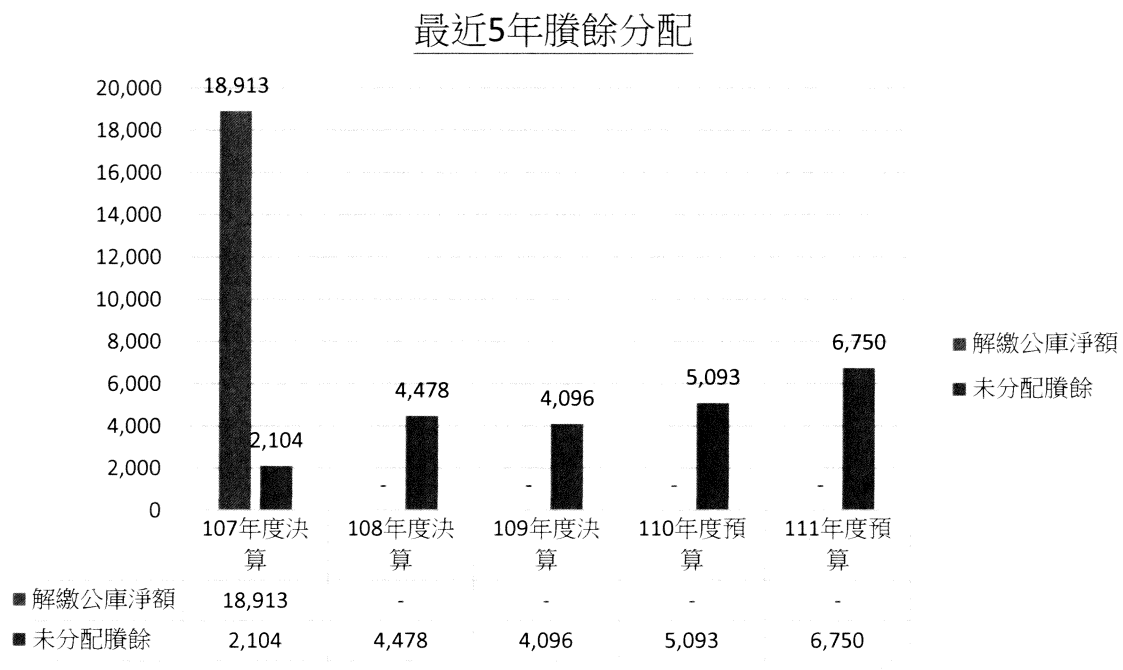


單位：新台幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
賸餘撥充基金	-	留存非營業基金	6,750
解繳公庫淨額	-		
未分配賸餘	6,750		
合計	6,750	合計	6,750

圖5

最近5年賸餘分配



單位：新台幣千元

項目	年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配						
解繳公庫淨額		18,913	-	-	-	-
未分配賸餘		2,104	4,478	4,096	5,093	6,750
合計		21,017	4,478	4,096	5,093	6,750

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入7,265千元，包括：

1. 本期賸餘1,657千元。

2. 調整非現金項目5,608千元，含折舊及折耗5,696千元，流動負債淨減88千元。

(二) 預計投資活動之現金流出250千元，包括：

1. 增加機械及設備250千元。

(三) 預計本期現金及約當現金淨增7,015千元。

(四) 期初現金及約當現金10,420千元。

(五) 期末現金及約當現金17,435千元。

四、補辦預算事項：

第三公墓第二座納骨堂二樓增設骨灰(骸)櫃工程(110.10.12里鄉代議字第1100000664號函)

本頁空白

預算主要表

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
收支餘絀預計表

中華民國111年度

單位：新台幣千元

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	%
9,499	100.00	業務收入	12,590	100.00	13,480	100.00	-890	-6.60
8,649	91.05	勞務收入	11,740	93.25	12,630	93.69	-890	-7.05
8,649	91.05	管理收入	11,740	93.25	12,630	93.69	-890	-7.05
850	8.95	租金及權利金收入	850	6.75	850	6.31	-	0.00
850	8.95	其他租金收入	850	6.75	850	6.31	-	0.00
-	0.00	其他業務收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
-	0.00	雜項業務收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
9,893	104.15	業務成本與費用	10,938	86.88	11,278	83.66	-340	-3.01
9,893	104.15	管理及總務費用	10,938	86.88	11,278	83.66	-340	-3.01
9,893	104.15	管理費用及總務費用	10,938	86.88	11,278	83.66	-340	-3.01
-394	-4.15	業務賸餘	1,652	13.12	2,202	16.34	-550	-24.98
12	0.13	業務外收入	905	7.19	5	0.04	900	18,000.00
9	0.09	財務收入	5	0.04	5	0.04	-	0.00
9	0.09	利息收入	5	0.04	5	0.04	-	0.00
3	0.03	其他業務外收入	900	7.15	-	0.00	900	100.00
3	0.03	違規罰款收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
-	0.00	雜項收入	900	7.15	-	0.00	900	100.00
-	0.00	業務外費用	900	7.15	-	0.00	900	100.00
-	0.00	財務費用	900	7.15	-	0.00	900	100.00
-	0.00	利息費用	-	0.00	-	0.00	-	0.00
-	0.00	雜項費用	900	7.15	-	0.00	900	100.00
12	0.13	業務外賸餘	5	0.04	5	0.04	-	0.00
-382	-4.02	本期賸餘（短絀）	1,657	13.16	2,207	16.37	-550	-24.92

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新台幣千元

上年度預算數		科目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
5,093	100.00	賸餘之部	6,750	100.00	
2,207	43.33	本年度賸餘	1,657	24.55	
2,886	56.67	前期未分配賸餘	5,093	75.45	
-	0.00	分配之部	-	0.00	
-	0.00	解繳公庫淨額	-	0.00	
5,093	100.00	未分配賸餘	6,750	100.00	

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新台幣千元

科	目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量			
	本期賸餘(短絀-)	1,657	
	利息收入之調整	-5	
	利息費用之調整	-	
	未計利息股利之本期賸餘	1,652	
	調整非現金項目	5,608	
	折舊及折耗	5,696	
	折舊	5,696	
	流動資產淨減(淨增-)	-	
	流動負債淨增(淨減-)	-88	
	未計利息股利之現金流入	7,260	
	收取利息	5	
	業務活動之淨現金流入(流出-)	7,265	
投資活動之現金流量			
	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
	增加準備金	-	
	增加不動產、廠房及設備、礦物資源	-250	
	增加不動產、廠房及設備	-250	
	投資活動之淨現金流入(流出-)	-250	
籌資活動之現金流量			
	增加基金、公積及填補短絀	-	
	增加基金	-	
	融資活動之淨現金流入(流出-)	-	
	現金及約當現金之淨增(淨減-)	7,015	
	期初現金及約當現金餘額	10,420	
	期末現金及約當現金餘額	17,435	

本頁空白

預算明細表

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111年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務收入	12,590	
勞務收入	11,740	
管理收入	11,740	1、第一座納骨(骸)櫃使用費收入 2座*10,000=20,000 2、第二座納骨(灰)櫃使用費收入 250座*28,000=7,000,000 3、第二座納骨(骸)櫃使用費收入 80座*30,000=2,400,000 4、第二座家族式納骨櫃使用費收入 1座*400,000=400,000 5、神祇牌收入 30座*4,000=120,000 6、管理費收入 300個*6,000=1,800,000
租金及權利金收入	850	
其它租金收入	850	棧橋停車場委託經營

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111年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	預算	數說	明
業務外收入	905		
財務收入	5		
利息收入	5		
利息收入	5	存款利息收入	
其他業務外收入	900		
違規罰款收入	-		
違規罰款收入	-		
雜項收入	900		
雜項收入	900	中元普渡法會代辦收入	
		600份*1,500元=900,000元	

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111年度

單位：新台幣千元

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	說明
9,893	11,278	管理費用及總務費用	10,938	
857	1,039	用人費用	953	
374	375	聘僱及兼職人員薪資	375	
374	375	約僱職員薪金	375	四等薪資每月31,175元x12=374,100元(調整數加900元)
46	97	超時工作報酬	69	
46	97	加班費	69	1. 星期例假日加班開啟納骨堂供鄉民家屬進塔50,000 2. 約僱職員不休假加班費18,702(調整數加298元)
353	479	獎金	419	
41	47	年終獎金	47	年終獎金46,763元(調整數加237元)
312	432	其他獎金	372	南投縣水里鄉公所殯葬業務提成獎金支給要點(5人每月5,000元+2人每月3,000元)*12=372,000元
22	23	退休及卹償金	23	
22	23	職員退休及離職金	23	離職金每月1,908元x12=22,896元(調整數加104元)
62	65	福利費	67	
46	49	分擔員工保險費	51	(勞保每月2,632元，健保每月1,559元)x12=50,292元 (調整數加708元)
16	16	其他福利費	16	休假補助費16,000元
1,735	2,697	服務費用	2,465	
122	180	水電費	230	
119	150	工作場所電費	200	納骨堂電費
3	30	工作場所水費	30	納骨堂水費
13	25	郵電費	20	
13	25	電話費	20	電話費
5	17	旅運費	17	
5	17	國內旅費	17	業務需求洽公差旅費
-	-	印刷裝訂與廣告費	44	
-	-	印刷及裝訂費	44	申請書、預決算、資料印刷及普渡通知函等

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111年度

單位：新台幣千元

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	說明
580	1,315	修理保養及保固費	980	
-	-	土地改良物修護費	80	舊墓更新80,000元
580	1,315	什項設備修護費	800	各類設備修繕800,000元
-	-	其他建築修護費	100	納骨堂房屋及周邊管線設施修繕100,000元
36	90	保險費	94	
10	30	一般房屋保險費	30	第一、二座納骨堂火險30,000元
-	-	交通及運輸設備保險費	4	公務車輛保險費3,747元(調整數加253元)
26	60	責任保險費	60	第一、二座納骨堂意外險40,000元，僱工意外險5,000元，活動場地意外險15,000元
915	975	一般服務費	978	
915	975	計時與計件人員酬金	978	納骨堂臨時人員(2人)1280元x330天x2人=844,800元，勞健保費3,796元x12月x2=91,104元，勞工退休金1,728元x12月x2人=41,472元，合計977,376元(調整數加624元)
57	80	專業服務費	87	
38	60	委託檢驗(定)試驗認證費	60	第二座納骨堂消防安全設備檢修及建築物公共安全檢查60,000元
-	-	電子計算機軟體服務費	7	公共造產會計系統服務費7,000元
19	20	其他	20	第一、二座納骨堂保全費20,000元
7	15	公共關係費	15	
7	15	公共關係費	15	應業務需要,加強公共關係費用
1,248	1,476	材料及用品費	1,188	
-	-	使用材料費	18	
-	-	燃料	18	小貨車油料每月1,500元*12月=18,000
1,248	1,476	用品消耗	1,170	
-	40	辦公(事務)用品	20	各項辦公用品、文具紙張及清潔用具等
-	-	農業與園藝用品及環境美化	380	整理環境、除草等380,000元
1,248	1,436	其他	770	1. 每年經常性祭拜用品150,000元 2. 清明節期間祭拜用品及雜支50,000元 3. 清明節誦經費用20,000元 4. 中元節法會270,000元 5. 祭拜活動等費用30,000元 6. 每月初一、十五誦經費(3人)150,000元 7. 第一、二座骨骸櫃靈牌更新電腦割字100,000元

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111年度

單位：新台幣千元

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	說明
-	-	租金與利息	24	
-	-	機械及設備租金	24	
-	-	機械及設備租金	24	影印機租金等費用24,000元
3,596	5,574	折舊、折耗及攤銷	5,696	
114	114	土地改良物折舊	114	
114	114	土地改良物折舊	114	第二納骨堂停車場及廣場設施等折舊
1,968	1,969	房屋折舊	1,939	
1,968	1,969	其他建築折舊	1,939	納骨堂及附屬設施等折舊
45	51	機械及設備折舊	89	
45	51	機械及設備折舊	89	電腦設備等折舊
73	73	交通及運輸設備折舊	73	
73	73	交通及運輸設備折舊	73	交通運輸設備等折舊
1,396	3,367	什項設備折舊	3,481	
1,396	3,367	什項設備折舊	3,481	納骨櫃設備等折舊
151	275	稅捐與規費(強制費)	233	
151	250	房屋稅	200	
151	250	一般房屋稅	200	納骨堂房屋稅200,000元
-	25	消費與行為稅	28	
-	25	營業稅	25	收費停車場營業稅25,000元
		使用牌照稅	3	小貨車牌照稅2,700元(調整加300元)
-	-	規費	5	
-	-	汽車燃料使用費	5	小貨車燃料使用費4,800元(調整加200元)
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	180	
-	-	競賽及交流活動費	180	
-	-	交流活動費	180	推動公共造產業務觀摩180,000元
2,306	217	其它	199	
2,306	217	其它費用	199	
2,306	217	其它	199	111年殯葬條例提撥準備金9,940,000*2%=198,800元(調整加200元)

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	預算	數說	明
業務外費用	900		
財務費用	-		
利息費用	-		
利息費用	-		
其他業務外費用	900		
雜項費用	900		
雜項費用	900	中元普渡法會代辦費用	
		600份*1,500元=900,000元	

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111年度

單位：新台幣千元

項 目	土 地 改 良	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	明 說
一般建築及設備計畫							
一次性項目							
機械及設備							
機械及設備			250			250	納骨堂升降機、周邊設備及監視系統更新等250,000元
合 計			250			250	

南投縣水里鄉公所
公共造產基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國111年度

單位：新台幣千元

項 目	自 有 資 金						外 借 資 金				合 計	
	營運 資金	出 售 不 適 用 資 產	公庫 撥款	其他	小計		國 內 借 款	國 外 借 款	小計		金額	%
					金額	%			金額	%		
一般建築及設備計畫												
一次性項目	250				250	100.00					250	100.00
機械及設備	250				250	100.00					250	100.00
機械及設備	250				250	100.00					250	100.00
合 計	250				250	100.00					250	100.00

南投縣水里鄉公所
公共造產基金

固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國111年度

單位：新台幣千元

項目	全部計畫										預算數				
	投資總額	資金來源					目標 能量	進度起 迄年月	資金成 本率%	現值報 酬率%	收回年限 （年）	本年度		截至本年度累計數	
		自有資金				外借 資金						金額	占全部計 畫%	金額	占全部計 畫%
		營運資 金	出售不 適用資 產	公庫 撥款	其他										
一般建築及 設備計畫	250	250										250	100.00	250	100.00
一次性項目	250	250										250	100.00	250	100.00
機械及設備	250	250					111/1- 111/12					250	100.00	250	100.00

中華民國111年度

單位：新台幣千元

– 22 –

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	69,915,323	
加：		
賸餘撥充		
其他		
減：		
填補短絀		
其他		
期末基金數額	69,915,323	

本頁空白

預算參考表

本頁空白

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新台幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減(-)數
74,466	資產	76,708	75,139	1,569
34,676	流動資產	17,435	10,420	7,015
34,676	現金	17,435	10,420	7,015
34,676	銀行存款	17,435	10,420	7,015
-	應收款項	-	-	-
-	其他應收款	-	-	-
-	短期貸墊款	-	-	-
-	短期墊款	-	-	-
39,790	固定資產	59,273	64,719	-5,446
784	土地改良物	557	671	-114
4,476	土地改良物	4,476	4,476	-
3,692	累計折舊-土地改良物	3,919	3,805	114
34,138	房屋及建築	30,230	32,169	-1,939
64,811	房屋及建築	64,811	64,811	-
30,673	累計折舊-房屋及建築	34,581	32,642	1,939
94	機械及設備	314	153	161
1,433	機械及設備	1,783	1,533	250
1,339	累計折舊-機械及設備	1,469	1,380	89
431	交通及運輸設備	285	358	-73
630	交通及運輸設備	630	630	-
199	累計折舊-交通及運輸設備	345	272	73
4,343	什項設備	27,887	31,368	-3,481
59,983	什項設備	94,066	94,066	-
55,640	累計折舊-什項設備	66,179	62,698	3,481
74,466	合計	76,708	75,139	1,569

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新台幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減(-)數
454	負債	43	131	-88
454	流動負債	43	131	-88
29	應付款項	43	131	-88
29	應付費用	43	131	-88
425	預收款項	-	-	-
425	預收收入	-	-	-
-	長期負債	-	-	-
-	長期債務	-	-	-
-	長期借款	-	-	-
-	其他負債	-	-	-
-	什項負債	-	-	-
-	其他什項負債	-	-	-
74,012	淨值	76,665	75,008	1,657
69,916	基金	69,915	69,915	-
69,916	基金	69,915	69,915	-
69,916	基金	69,915	69,915	-
4,096	累積餘絀	6,750	5,093	1,657
4,096	累積賸餘	6,750	5,093	1,657
74,466	合計	76,708	75,139	1,569

南投縣水里鄉公所
公 共 造 產 基 金
5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新台幣千元

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				12,590	
租金及權利金收入				850	
其他租金收入	年	1		850	
勞務收入				11,740	
管理收入	年	1		11,740	
上年度預算數				13,480	
租金及權利金收入	年	1		850	
其他租金收入				850	
勞務收入	年	1		12,630	
管理收入				12,630	
前年度決算數				9,499	
租金及權利金收入				850	
其他租金收入	年	1		850	
勞務收入				8,649	
管理收入	年	1		8,649	
108年度決算數				9,740	
租金及權利金收入				1,011	
其他租金收入	年	1		1,011	
勞務收入				8,729	
管理收入	年	1		8,729	
107年度決算數				11,252	
租金及權利金收入				1,011	
其他租金收入	年	1		1,011	
勞務收入	年	1		10,241	
管理收入				10,241	

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『108年度決算數』及『107年度決算數』為全部版。

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111年度

單位：人

科 目	上 年 度 預 算 數	本 年 度 增 減 (-) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	
總 計	1		1	

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
用人費用彙計表

中華民國111年度

單位：新台幣千元

項 目	聘僱人員薪 資	超時工工作 報酬	獎金		退休及卹 償金	福利費		提繳費	總計
			年終獎金	其他	退休金	分擔保險費	其他		
管理及總務費用	375	69	47	372	23	51	16	-	953
聘僱人員	375	69	47	372	23	51	16	-	953
合 計	375	69	47	372	23	51	16	-	953

本基金於「服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金」編列預算978,000元。

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111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數			
			合計	銷貨成本	管理及總務費用	財務費用
857	1,039	用人費用	953	-	953	-
-	-	正式員額薪資	-	-	-	-
374	375	聘僱及兼職人員薪資	375	-	375	-
46	97	超時工作報酬	69	-	69	-
353	479	獎金	419	-	419	-
22	23	退休及卹償金	23	-	23	-
62	65	福利費	67	-	67	-
1,736	2,697	服務費用	2,465	-	2,465	-
122	180	水電費	230	-	230	-
13	25	郵電費	20	-	20	-
5	17	旅運費	17	-	17	-
-	-	印刷裝訂與廣告費	44	-	44	-
581	1,315	修理保養及保固費	980	-	980	-
36	90	保險費	94	-	94	-
915	975	一般服務費	978	-	978	-
57	80	專業服務費	87	-	87	-
7	15	公共關係費	15	-	15	-
1,248	1,476	材料及用品費	1,188	-	1,188	-
-	-	使用材料費	18	-	18	-
1,248	1,476	用品消耗	1,170	-	1,170	-
-	-	租金與利息	24	-	24	-
-	-	機械及設備租金	24	-	24	-
3,596	5,574	折舊、折耗及攤銷	5,696	-	5,696	-
114	114	土地改良物折舊	114	-	114	-
1,968	1,969	房屋折舊	1,939	-	1,939	-
45	51	機械及設備折舊	89	-	89	-
73	73	交通及運輸設備折舊	73	-	73	-
1,396	3,367	什項設備折舊	3,481	-	3,481	-
151	275	稅捐與規費(強制費)	233	-	233	-
151	250	房屋稅	200	-	200	-
-	25	消費與行為稅	28	-	28	-
-	-	規費	5	-	5	-
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	180	-	180	-
-	-	競賽及交流活動費	180	-	180	-
2,306	217	其他	199	-	199	-
2,306	217	其他費用	199	-	199	-
9,894	11,278	總計	10,938	-	10,938	-

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
補辦預算明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	辦理年度	說明
固定資產之建設、改良、擴充 一般建築及設備計畫 什項設備 什項設備	2,483	110年度	第三公墓第二座納骨堂二樓增設骨灰(骸)櫃工程(110.10.12里鄉代議字第1100000664號函)

附錄

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

代表會審議水里鄉總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國110年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	110年度總預算案附屬單位預算照原案通過。	依議決情形辦理。