

中華民國111年度

(111年1月1日至111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

水里鄉公所交付檢核案件		
列管字號	交辦日期	預定完成日期
019	112年6月20日	年 月 日
本單發定時對本抄送承辦研考業務單位 不單抄文長存查時宜		

檔 號：
保存年限：

南投縣水里鄉民代表會 函

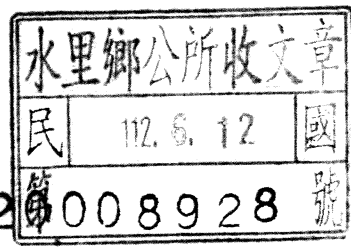
地址：55344南投縣水里鄉中山路1段435號
承辦人：組員 陳宗裕
電話：0492770016
傳真：0492778480
電子信箱：ccy521004@yahoo.com.tw

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112年6月12日
發文字號：里鄉代議字第1120000419號

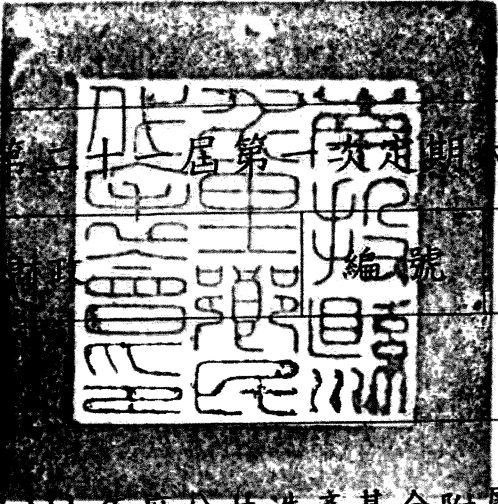
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：



主旨：檢送本會第二十一屆第一次定期大會議決「本鄉111年度公共造產基金附屬單位決算案」一份，請查照並於下次定期大會提出報告。
說明：依據本會第二十一屆第一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

主席劉俊生



水里鄉民代表會第 屆第 次定期大會討論議決案	
類別	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決算案。
理由	本鄉 111 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 111 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，並報請南投縣政府核備。
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111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	11-13	頁
四、業務外費用明細表	第	14	頁
五、資產折舊明細表	第	15	頁
六、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
七、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
八、主要營運項目執行績效摘要表	第	19	頁
九、基金數額增減明細表	第	20	頁
十、員工人數彙計表	第	21	頁
十一、用人費用彙計表	第	22-23	頁
十二、各項費用彙計表	第	24-25	頁
十三、管制性項目及統計所需項目比較表	第	26	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111年度

壹、業務計畫實施績效：

- 一、本鄉管理收入預算數為11,740,000元，實際收入14,089,700元。
- 二、本鄉其他租金收入預算數為850,000元，實際收入851,000元。
- 三、業務成本與費用節省724,425元。
- 四、解繳鄉庫0元。

貳、收支餘絀情形：

- 一、本年度業務收入14,940,700元，比預算數12,590,000元，增加2,350,700元。
- 二、本年度業務外收入6,178元，比預算數905,000元，減少898,822元。
- 三、本年度業務成本與費用10,213,575元，比預算數10,938,000元，減少724,425元。
- 四、本年度業務外費用0元，比預算數900,000元，減少900,000元。
- 五、本期賸餘4,733,303元，比預算數1,657,000元，增加3,076,303元。

參、餘絀撥補實況：

- 一、本年度預計賸餘1,657,000元，實際賸餘4,733,303元。
- 二、本年度未分配賸餘10,173,847元。

肆、現金流量結果：

- 一、本年度賸餘計4,733,303元。
- 二、調整非現金項目-折舊及折耗5,546,140元。
- 三、流動負債增加8,816元。
- 四、增加不動產、廠房及設備13,278,096元。
- 五、解繳鄉庫0元。
- 六、現金及約當現金之淨減數2,989,837元。
- 七、期初現金及約當現金計18,377,574元。
- 八、期末現金及約當現金計15,387,737元。

伍、資產負債情況：

- 一、本年度資產淨增加4,742,119元，係為減少銀行存款2,989,837元，增加土地改良物1,656,641元，減少房屋及建築1,939,427元，增加機械及設備188,792元，減少交通及運輸設備36,472元，增加什項設備27,762,245元，減少購建中固定資產19,899,823元。
- 二、本年度負債淨增加8,816元，係為增加應付費用8,816元。
- 三、本年度淨值共增加4,733,303元。

陸、其他：

- 一、本年度奉准先行辦理並於112年度補辦預算事項：第三公墓道路鋪面改善工程2,000,000元。
- 二、依殯葬管理條例第36條規定提撥準備金，自92年至110年已提撥上繳3,088,234元，111年度共提撥上繳237,812元。
- 三、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 111 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	12,590,000	100.00	14,940,700	100.00	2,350,700	18.67	9,273,243	100.00
勞務收入	11,740,000	93.25	14,089,700	94.30	2,349,700	20.01	8,582,200	92.55
管理收入	11,740,000	93.25	14,089,700	94.30	2,349,700	20.01	8,582,200	92.55
租金及權利金收入	850,000	6.75	851,000	5.70	1,000	0.12	691,043	7.45
其他租金收入	850,000	6.75	851,000	5.70	1,000	0.12	691,043	7.45
業務成本與費用	10,938,000	86.88	10,213,575	68.36	-724,425	-6.62	7,940,229	85.63
管理及總務費用	10,938,000	86.88	10,213,575	68.36	-724,425	-6.62	7,940,229	85.63
管理費用及總務費用	10,938,000	86.88	10,213,575	68.36	-724,425	-6.62	7,940,229	85.63
業務賸餘(短絀-)	1,652,000	13.12	4,727,125	31.64	3,075,125	186.15	1,333,014	14.37
業務外收入	905,000	7.19	6,178	0.04	-898,822	-99.32	11,269	0.12
財務收入	5,000	0.04	6,178	0.04	1,178	23.56	8,269	0.09
利息收入	5,000	0.04	6,178	0.04	1,178	23.56	8,269	0.09
其他業務外收入	900,000	7.15	0	0.00	-900,000	-100.00	3,000	0.03
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	3,000	0.03
雜項收入	900,000	7.15	0	0.00	-900,000	-100.00	0	0.00
業務外費用	900,000	7.15	0	0.00	-900,000	-100.00	0	0.00
其他業務外費用	900,000	7.15	0	0.00	-900,000	-100.00	0	0.00
雜項費用	900,000	7.15	0	0.00	-900,000	-100.00	0	0.00
業務外賸餘(短絀-)	5,000	0.04	6,178	0.04	1,178	23.56	11,269	0.12
本期賸餘(短絀-)	1,657,000	13.16	4,733,303	31.68	3,076,303	185.65	1,344,283	14.50

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

餘絀撥補表

中華民國 111 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	6,750,000	100.00	10,173,847	100.00	3,423,847	50.72	5,440,544	100.00
1. 本期賸餘	1,657,000	24.55	4,733,303	46.52	3,076,303	185.65	1,344,283	24.71
2. 前期未分配賸餘	5,093,000	75.45	5,440,544	53.48	347,544	6.82	4,096,261	75.29
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	0	0.00
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	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	6,750,000	100.00	10,173,847	100.00	3,423,847	50.72	5,440,544	100.00
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
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	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 111 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）	1,657,000	4,733,303	3,076,303	185.65
利息股利之調整	-5,000	-6,178	-1,178	23.56
利息收入	-5,000	-6,178	-1,178	23.56
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,652,000	4,727,125	3,075,125	186.15
調整項目	5,608,000	5,554,956	-53,044	-0.95
折舊、減損及折耗	5,696,000	5,546,140	-149,860	-2.63
流動負債淨增（淨減）	-88,000	8,816	96,816	-110.02
未計利息股利之現金流入（流出）	7,260,000	10,282,081	3,022,081	41.63
收取利息	5,000	6,178	1,178	23.56
業務活動之淨現金流入（流出）	7,265,000	10,288,259	3,023,259	41.61
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-250,000	-13,278,096	-13,028,096	5211.24
增加不動產、廠房及設備	-250,000	-13,278,096	-13,028,096	5211.24
投資活動之淨現金流入（流出）	-250,000	-13,278,096	-13,028,096	5211.24
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入（流出）	0	0	0	0.00
匯率影響數	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增（淨減）	7,015,000	-2,989,837	-10,004,837	-142.62
期初現金及約當現金	10,420,000	18,377,574	7,957,574	76.37
期末現金及約當現金	17,435,000	15,387,737	-2,047,263	-11.74

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

平衡表

中華民國 111 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	80,560,654	100.00	75,818,535	100.00	4,742,119	6.25
流動資產	15,387,737	19.10	18,377,574	24.24	-2,989,837	-16.27
現金	15,387,737	19.10	18,377,574	24.24	-2,989,837	-16.27
銀行存款	15,387,737	19.10	18,377,574	24.24	-2,989,837	-16.27
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	65,172,917	80.90	57,440,961	75.76	7,731,956	13.46
土地改良物	2,327,462	2.89	670,821	0.88	1,656,641	246.96
土地改良物	6,328,283	7.86	4,475,546	5.90	1,852,737	41.40
累計折舊－土地改良物	-4,000,821	-4.97	-3,804,725	-5.02	-196,096	5.15
房屋及建築	30,230,172	37.52	32,169,599	42.43	-1,939,427	-6.03
房屋及建築	64,811,381	80.45	64,811,381	85.48	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-34,581,209	-42.93	-32,641,782	-43.05	-1,939,427	5.94
機械及設備	349,466	0.43	160,674	0.21	188,792	117.50
機械及設備	1,776,877	2.21	1,529,627	2.02	247,250	16.16
累計折舊－機械及設備	-1,427,411	-1.77	-1,368,953	-1.81	-58,458	4.27
交通及運輸設備	357,888	0.44	394,360	0.52	-36,472	-9.25
交通及運輸設備	629,720	0.78	629,720	0.83	0	0.00
累計折舊－交通及運輸設備	-271,832	-0.34	-235,360	-0.31	-36,472	15.50
什項設備	31,907,929	39.61	4,145,684	5.47	27,762,245	669.67
什項設備	92,028,330	114.23	60,950,398	80.39	31,077,932	50.99
累計折舊－什項設備	-60,120,401	-74.63	-56,804,714	-74.92	-3,315,687	5.84
購建中固定資產	0	0.00	19,899,823	26.25	-19,899,823	-100.00
未完工程	0	0.00	19,899,823	26.25	-19,899,823	-100.00
合 計	80,560,654	100.00	75,818,535	100.00	4,742,119	6.25

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

平衡表

中華民國 111 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	471,484	0.59	462,668	0.61	8,816	1.91
流動負債	471,484	0.59	462,668	0.61	8,816	1.91
應付款項	45,984	0.06	37,168	0.05	8,816	23.72
應付費用	45,984	0.06	37,168	0.05	8,816	23.72
預收款項	425,500	0.53	425,500	0.56	0	0.00
預收收入	425,500	0.53	425,500	0.56	0	0.00
淨值	80,089,170	99.41	75,355,867	99.39	4,733,303	6.28
基金	69,915,323	86.79	69,915,323	92.21	0	0.00
基金	69,915,323	86.79	69,915,323	92.21	0	0.00
基金	69,915,323	86.79	69,915,323	92.21	0	0.00
累積餘絀	10,173,847	12.63	5,440,544	7.18	4,733,303	87.00
累積賸餘	10,173,847	12.63	5,440,544	7.18	4,733,303	87.00
累積賸餘	5,440,544	6.75	4,096,261	5.40	1,344,283	32.82
本期賸餘	4,733,303	5.88	1,344,283	1.77	3,389,020	252.11
合 計	80,560,654	100.00	75,818,535	100.00	4,742,119	6.25

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 111 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	12,590,000	14,940,700	2,350,700	18.67	
勞務收入	11,740,000	14,089,700	2,349,700	20.01	
管理收入	11,740,000	14,089,700	2,349,700	20.01	
管理費收入	11,740,000	14,089,700	2,349,700	20.01	依實際情形辦理
租金及權利金收入	850,000	851,000	1,000	0.12	
其他租金收入	850,000	851,000	1,000	0.12	
其他租金收入	850,000	851,000	1,000	0.12	

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 111 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	905,000	6,178	-898,822	-99.32	
財務收入	5,000	6,178	1,178	23.56	
利息收入	5,000	6,178	1,178	23.56	
利息收入	5,000	6,178	1,178	23.56	依實際情形辦理
其他業務外收入	900,000	0	-900,000	-100.00	
雜項收入	900,000	0	-900,000	-100.00	
雜項收入	900,000	0	-900,000	-100.00	因疫情影響未辦理中元 普渡法會

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 111 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	10,938,000	10,213,575	-724,425	-6.62	
用人費用	953,000	883,105	-69,895	-7.33	
聘僱及兼職人員薪資	375,000	389,100	14,100	3.76	
約僱職員薪金	375,000	389,100	14,100	3.76	因應111年度軍公教員工待遇調整薪資4%，致決算數高於預算數
超時工作報酬	69,000	63,489	-5,511	-7.99	
加班費	69,000	63,489	-5,511	-7.99	
獎金	419,000	338,506	-80,494	-19.21	
年終獎金	47,000	46,763	-237	-0.50	
其他獎金	372,000	291,743	-80,257	-21.57	覈實列支
退休及卹償金	23,000	23,796	796	3.46	
職員退休及離職金	23,000	23,796	796	3.46	
福利費	67,000	68,214	1,214	1.81	
分擔員工保險費	51,000	52,214	1,214	2.38	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	2,465,000	2,053,968	-411,032	-16.67	
水電費	230,000	144,382	-85,618	-37.23	
工作場所電費	200,000	132,791	-67,209	-33.60	覈實列支
工作場所水費	30,000	11,591	-18,409	-61.36	覈實列支
郵電費	20,000	12,666	-7,334	-36.67	
電話費	20,000	12,666	-7,334	-36.67	撙節支出
旅運費	17,000	1,788	-15,212	-89.48	
國內旅費	17,000	1,788	-15,212	-89.48	撙節支出
印刷裝訂與廣告費	44,000	41,875	-2,125	-4.83	
印刷及裝訂費	44,000	41,875	-2,125	-4.83	
修理保養及保固費	980,000	799,100	-180,900	-18.46	
土地改良物修護費	80,000	0	-80,000	-100.00	本年度無採購需求

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他建築修護費	100,000	0	-100,000	-100.00	本年度無採購需求
什項設備修護費	800,000	799,100	-900	-0.11	
保險費	94,000	31,173	-62,827	-66.84	
一般房屋保險費	30,000	6,000	-24,000	-80.00	覈實列支
交通及運輸設備保險費	4,000	8,441	4,441	111.03	覈實列支
責任保險費	60,000	16,732	-43,268	-72.11	撙節支出
一般服務費	978,000	965,184	-12,816	-1.31	
計時與計件人員酬金	978,000	965,184	-12,816	-1.31	
專業服務費	87,000	47,800	-39,200	-45.06	
委託檢驗(定)試驗認 費	60,000	22,000	-38,000	-63.33	撙節支出
電腦軟體服務費	7,000	6,600	-400	-5.71	
其他	20,000	19,200	-800	-4.00	
公共關係費	15,000	10,000	-5,000	-33.33	
公共關係費	15,000	10,000	-5,000	-33.33	撙節支出
材料及用品費	1,188,000	1,111,660	-76,340	-6.43	
使用材料費	18,000	3,393	-14,607	-81.15	
燃料	18,000	3,393	-14,607	-81.15	覈實列支
用品消耗	1,170,000	1,108,267	-61,733	-5.28	
辦公(事務)用品	20,000	41,560	21,560	107.80	覈實列支
農業與園藝用品及環境 化費	380,000	336,203	-43,797	-11.53	撙節支出
其他	770,000	730,504	-39,496	-5.13	
租金與利息	24,000	23,800	-200	-0.83	
機器租金	24,000	23,800	-200	-0.83	
機械及設備租金	24,000	23,800	-200	-0.83	
折舊、折耗及攤銷	5,696,000	5,546,140	-149,860	-2.63	
不動產、廠房及設備折舊	5,696,000	5,546,140	-149,860	-2.63	
土地改良物折舊	114,000	196,096	82,096	72.01	覈實列支
其他建築折舊	1,939,000	1,939,427	427	0.02	覈實列支

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	89,000	58,458	-30,542	-34.32	覈實列支
交通及運輸設備折舊	73,000	36,472	-36,528	-50.04	覈實列支
什項設備折舊	3,481,000	3,315,687	-165,313	-4.75	
稅捐與規費（強制費）	233,000	177,090	-55,910	-24.00	
房屋稅	200,000	169,590	-30,410	-15.21	
一般房屋稅	200,000	169,590	-30,410	-15.21	覈實列支
消費與行為稅	28,000	2,700	-25,300	-90.36	
營業稅	25,000	0	-25,000	-100.00	未有營業稅
使用牌照稅	3,000	2,700	-300	-10.00	
規費	5,000	4,800	-200	-4.00	
汽車燃料使用費	5,000	4,800	-200	-4.00	
會費、捐助、補助、分攤、 助（濟）與交流活動費	180,000	180,000	0	0.00	
競賽及交流活動費	180,000	180,000	0	0.00	
交流活動費	180,000	180,000	0	0.00	
其他	199,000	237,812	38,812	19.50	
其他費用	199,000	237,812	38,812	19.50	
其他	199,000	237,812	38,812	19.50	本年度實際收入較預算 數多（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
業務外費用明細表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	900,000	0	-900,000	-100.00	
其他業務外費用	900,000	0	-900,000	-100.00	
雜項費用	900,000	0	-900,000	-100.00	
其他	900,000	0	-900,000	-100.00	
其他費用	900,000	0	-900,000	-100.00	
其他	900,000	0	-900,000	-100.00	因疫情影響未辦理中元 普渡法會

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 111 年度

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	1,529,627	629,720	60,950,398						132,396,672
減：以前年度已提列折舊數	3,804,725	32,641,782	1,368,953	235,360	56,804,714						94,855,534
上年度期末帳面價值	670,821	32,169,599	160,674	394,360	4,145,684						37,541,138
加：本年度新增資產價值	1,852,737		247,250		11,178,109						13,278,096
減：本年度減少資產價值											
加 減：調整欄					19,899,823						19,899,823
減：本年度提列折舊數	196,096	1,939,427	58,458	36,472	3,315,687						5,546,140
本年度期末帳面價值	2,327,462	30,230,172	349,466	357,888	31,907,929						65,172,917
本年度提列折舊數											
管理費用及總務費用	196,096	1,939,427	58,458	36,472	3,315,687						5,546,140
合 計	196,096	1,939,427	58,458	36,472	3,315,687						5,546,140

調整欄：第二座納骨塔骨灰(骸)櫃位增設工程完工，購建中固定資產轉正財產科目\$19,899,823元

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					佔全部 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	合 計		
第二座納骨堂骨灰(骸)櫃位增設工程	12,591,226		108.01-111.12	12,591,226					12,591,226	100.00
納骨堂升降機設備及監視系統更新等	250,000		111.01-111.12		250,000				250,000	100.00
第三公墓道路鋪面改善工程	2,000,000		111.01-111.12			2,000,000			2,000,000	100.00
合 計	14,841,226			12,591,226	250,000	2,000,000			14,841,226	100.00

里鄉公所

產基金

書預算與實際進度比較表

111 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%	
12,591,226	100.00	11,178,109	88.78	11,178,109	88.78	第二座納骨堂骨灰(骸)櫃位增設工程委託專案管理服務費用尚未完成請款(770,000元)
250,000	100.00	247,250	98.90	247,250	98.90	
2,000,000	100.00	1,852,737	92.64	1,852,737	92.64	
14,841,226	100.00	13,278,096	89.47	13,278,096	89.47	

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	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合 計			
不動產、廠房及設備								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物			2,000,000		2,000,000	1,852,737	-147,263	
土地改良物			2,000,000		2,000,000	1,852,737	-147,263	
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		250,000			250,000	247,250	-2,750	
機械及設備		250,000			250,000	247,250	-2,750	
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	12,591,226				12,591,226	11,178,109	-1,413,117	770,000
什項設備	12,591,226				12,591,226	11,178,109	-1,413,117	770,000
購建中固定資產								
合 計	12,591,226	250,000	2,000,000		14,841,226	13,278,096	-1,563,130	770,000

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 111 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	%	
管理收入	年	1	11,740,000	1	14,089,700			2,349,700	20.01	依實際情形辦理
其他租金收入	年	1	850,000	1	851,000			1,000	0.12	
合 計			12,590,000		14,940,700			2,350,700	18.67	

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	預算數	決算數	比較增減	備 註
期初基金數額	69,915,323	69,915,323	0	
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	0	0	0	
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

公共造

用人費用

中華民國

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	69,000	0	419,000	23,000	0	67,000	0	953,000	0	953,000
管理費用及總務費用	0	375,000	69,000	0	419,000	23,000	0	67,000	0	953,000	0	953,000
合 計	0	375,000	69,000	0	419,000	23,000	0	67,000	0	953,000	0	953,000

1. 計時與計件人員酬金2人，預算\$978,000元，決算\$965,184元 2. 年終獎金：預算\$47,000元，決算\$46,763元

附屬單位決算

產基金

彙計表

111 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	389,100	63,489	0	338,506	23,796	0	68,214	0	883,105	0	883,105
0	389,100	63,489	0	338,506	23,796	0	68,214	0	883,105	0	883,105
0	389,100	63,489	0	338,506	23,796	0	68,214	0	883,105	0	883,105

3. 其他獎金：預算\$372,000元，決算\$291,743元(依據水里鄉公所殯葬業務提成獎金支給要點)

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	953,000	883,105	-69,895	-7.33
聘僱及兼職人員薪資	375,000	389,100	14,100	3.76
超時工作報酬	69,000	63,489	-5,511	-7.99
獎金	419,000	338,506	-80,494	-19.21
退休及卹償金	23,000	23,796	796	3.46
福利費	67,000	68,214	1,214	1.81
服務費用	2,465,000	2,053,968	-411,032	-16.67
水電費	230,000	144,382	-85,618	-37.23
郵電費	20,000	12,666	-7,334	-36.67
旅運費	17,000	1,788	-15,212	-89.48
印刷裝訂與廣告費	44,000	41,875	-2,125	-4.83
修理保養及保固費	980,000	799,100	-180,900	-18.46
保險費	94,000	31,173	-62,827	-66.84
一般服務費	978,000	965,184	-12,816	-1.31
專業服務費	87,000	47,800	-39,200	-45.06
公共關係費	15,000	10,000	-5,000	-33.33
材料及用品費	1,188,000	1,111,660	-76,340	-6.43
使用材料費	18,000	3,393	-14,607	-81.15
用品消耗	1,170,000	1,108,267	-61,733	-5.28
租金與利息	24,000	23,800	-200	-0.83
機器租金	24,000	23,800	-200	-0.83
折舊、折耗及攤銷	5,696,000	5,546,140	-149,860	-2.63
不動產、廠房及設備折舊	5,696,000	5,546,140	-149,860	-2.63
稅捐與規費（強制費）	233,000	177,090	-55,910	-24.00
房屋稅	200,000	169,590	-30,410	-15.21
消費與行為稅	28,000	2,700	-25,300	-90.36
規費	5,000	4,800	-200	-4.00
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	180,000	180,000	0	0.00

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
競賽及交流活動費	180,000	180,000	0	0.00
其他	1,099,000	237,812	-861,188	-78.36
其他費用	1,099,000	237,812	-861,188	-78.36
合 計	11,838,000	10,213,575	-1,624,425	-13.72

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 111 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	10,000	-5,000	-33.33	
公共關係費	15,000	10,000	-5,000	-33.33	
統計所需項目	978,000	965,184	-12,816	-1.31	
計時與計件人員酬金	978,000	965,184	-12,816	-1.31	