

中華民國112年度
(112年1月1日至112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

發文方式：紙本郵寄

檔 號：

保存年限：

水里鄉公所交付檢核案件		
案管字號	交辦日期	預定完成日期
005	113年6月4日	年 月 日
本會發文時副本抄送承辦研考業務單位 移文或存查時會		

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

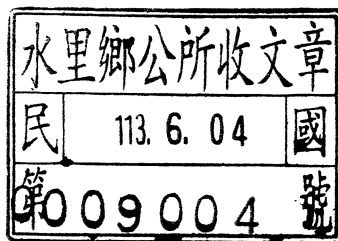
發文日期：中華民國113年6月4日

發文字號：里鄉代議字第1130000409號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：



主旨：檢送本會第廿一屆第3次定期大會議決「請審議本鄉112年度公共造產基金附屬單位決算案」乙件，請查照並於下次定期大會提出報告。

說明：依據本會第廿一屆第3次定期大會討論提案第二類第2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

大會議決案

類 別

財

第二類第二號

提案人 水里鄉公所

案 由 請審議本鄉 112 年度公共造產基金附屬單位決算案。

理 由

本鄉 112 年度公共造產基金附屬單位決算案，業依照中華民國 112 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

審議通過後報請南投縣政府核備並公告。

審查意見

照案通過

議 決

照案通過



南投縣水里鄉公共造產基金112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、業務成本與費用明細表	第 11-13 頁
四、業務外費用明細表	第 14 頁
五、基金數額增減明細表	第 15 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 16-17 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 18-19 頁
八、資產折舊明細表	第 20-21 頁
九、用人費用彙計表	第 22-25 頁
十、員工人數彙計表	第 26 頁
十一、主要營運項目執行績效摘要表	第 28-29 頁
十二、各項費用彙計表	第 30-31 頁
十三、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 頁

總 說 明

南投縣水里鄉公所
總決算附屬單位決算及綜計表
(非營業部分)總說明

中華民國112年度

壹、概述：

- 一、為促進地方資源利用兼具經營經濟價值事業，設立本基金，以充裕財源發展建設。
- 二、依殯葬管理條例第36條規定提撥準備金，自92年至111年已提撥上繳332萬6,046元，112年度共提撥上繳18萬746元。
- 三、本鄉總決算附屬單位決算及綜計表編製範圍僅有1個公共造產基金附屬單位決算，依規得免編綜計表。謹將該基金附屬單位決算說明如次：

貳、主要營運項目(業務計畫)執行情形：

- 一、管理收入預算數為1,196萬元，實際收入1,084萬600元。
- 二、其他租金收入預算數為85萬元，實際收入85萬1,000元。
- 三、業務成本與費用預算數為1,162萬7,000元，實際支出1,031萬9,689元。

參、收支餘絀(基金來源、用途及餘絀)狀況：

- 一、本年度業務收入1,169萬1,600元，比預算數1,281萬元，減少111萬8,400元。
- 二、本年度業務外收入102萬2,676元，比預算數90萬5,000元，增加11萬7,676元。
- 三、本年度業務成本與費用1,031萬9,689元，比預算數1,162萬7,000元，減少130萬7,311元。
- 四、本年度業務外費用87萬元，比預算數90萬元，減少3萬元。
- 五、本期賸餘152萬4,587元，比預算數118萬8,000元，增加33萬6,587元。

肆、餘絀撥補概況：

- 一、本年度預計賸餘118萬8,000元，實際賸餘152萬4,587元。
- 二、本年度未分配賸餘1,169萬8,434元。

伍、現金流量情形：

- 一、本年度賸餘計152萬4,587元。
- 二、調整非現金項目-折舊及折耗537萬3,463元。
- 三、流動負債減少798元。
- 四、增加不動產、廠房及設備269萬8,740元。
- 五、解繳鄉庫0元。
- 六、現金及約當現金之淨增數419萬8,512元。
- 七、期初現金及約當現金計1,538萬7,737元。
- 八、期末現金及約當現金計1,958萬6,249元。

陸、資產負債實況：

- 一、本年度資產淨增加152萬3,789元，係為增加銀行存款419萬8,512元，增加土地改良物186萬9,988元，減少房屋及建築183萬7,069元，增加機械及設備8萬8,584元，減少交通及運輸設備3,956元，減少什項設備279萬2,270元。
- 二、本年度負債淨減少798元，係為減少流動負債798元。
- 三、本年度淨值共增加152萬4,587元。

本

頁

空

白

主 要 表

南投縣水里鄉公共造產基金

收支餘絀表

中華民國112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	12,810,000	100.00	11,691,600	100.00	-1,118,400	-8.73	14,940,700	100.00
勞務收入	11,960,000	93.36	10,840,600	92.72	-1,119,400	-9.36	14,089,700	94.30
管理收入	11,960,000	93.36	10,840,600	92.72	-1,119,400	-9.36	14,089,700	94.30
租金及權利金收入	850,000	6.64	851,000	7.28	1,000	0.12	851,000	5.70
其他租金收入	850,000	6.64	851,000	7.28	1,000	0.12	851,000	5.70
業務成本與費用	11,627,000	90.77	10,319,689	88.27	-1,307,311	-11.24	10,213,575	68.36
管理及總務費用	11,627,000	90.77	10,319,689	88.27	-1,307,311	-11.24	10,213,575	68.36
管理費用及總務費用	11,627,000	90.77	10,319,689	88.27	-1,307,311	-11.24	10,213,575	68.36
業務賸餘(短絀)	1,183,000	9.23	1,371,911	11.73	188,911	15.97	4,727,125	31.64
業務外收入	905,000	7.06	1,022,676	8.75	117,676	13.00	6,178	0.04
財務收入	5,000	0.04	10,176	0.09	5,176	103.52	6,178	0.04
利息收入	5,000	0.04	10,176	0.09	5,176	103.52	6,178	0.04
其他業務外收入	900,000	7.03	1,012,500	8.66	112,500	12.50		
違規罰款收入			15,000	0.13	15,000			
雜項收入	900,000	7.03	997,500	8.53	97,500	10.83		
業務外費用	900,000	7.03	870,000	7.44	-30,000	-3.33		
其他業務外費用	900,000	7.03	870,000	7.44	-30,000	-3.33		
雜項費用	900,000	7.03	870,000	7.44	-30,000	-3.33		
業務外賸餘(短絀)	5,000	0.04	152,676	1.31	147,676	2,953.52	6,178	0.04
本期賸餘(短絀)	1,188,000	9.27	1,524,587	13.04	336,587	28.33	4,733,303	31.68

南投縣水里鄉公共造產基金

餘絀撥補表

中華民國112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	%
賸餘之部	7,938,000	100.00	11,698,434	100.00	3,760,434	47.37	10,173,847	100.00
本期賸餘	1,188,000	14.97	1,524,587	13.03	336,587	28.33	4,733,303	46.52
前期未分配賸餘	6,750,000	85.03	10,173,847	86.97	3,423,847	50.72	5,440,544	53.48
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	7,938,000	100.00	11,698,434	100.00	3,760,434	47.37	10,173,847	100.00
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

南投縣水里鄉公共造產基金

現金流量表

中華民國112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）	1,188,000	1,524,587	336,587	28.33
利息股利之調整	-5,000	-10,176	-5,176	103.52
利息收入	-5,000	-10,176	-5,176	103.52
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,183,000	1,514,411	331,411	28.01
調整項目	6,164,000	5,372,665	-791,335	-12.84
折舊、減損及折耗	6,145,000	5,373,463	-771,537	-12.56
流動負債淨增（淨減）	19,000	-798	-19,798	-104.20
未計利息股利之現金流入（流出）	7,347,000	6,887,076	-459,924	-6.26
收取利息	5,000	10,176	5,176	103.52
業務活動之淨現金流入（流出）	7,352,000	6,897,252	-454,748	-6.19
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,750,000	-2,698,740	1,051,260	-28.03
增加不動產、廠房及設備	-3,750,000	-2,698,740	1,051,260	-28.03
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,750,000	-2,698,740	1,051,260	-28.03
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入（流出）				
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,602,000	4,198,512	596,512	16.56
期初現金及約當現金	12,748,000	15,387,737	2,639,737	20.71
期末現金及約當現金	16,350,000	19,586,249	3,236,249	19.79

南投縣水里鄉公共造產基金

平 衡 表

中華民國112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	82,084,443	100.00	80,560,654	100.00	1,523,789	1.89
流動資產	19,586,249	23.86	15,387,737	19.10	4,198,512	27.28
現金	19,586,249	23.86	15,387,737	19.10	4,198,512	27.28
銀行存款	19,586,249	23.86	15,387,737	19.10	4,198,512	27.28
不動產、廠房及設備	62,498,194	76.14	65,172,917	80.90	-2,674,723	-4.10
土地改良物	4,197,450	5.11	2,327,462	2.89	1,869,988	80.34
土地改良物	8,465,611	10.31	6,328,283	7.86	2,137,328	33.77
累計折舊 - 土地改良物	-4,268,161	-5.20	-4,000,821	-4.97	-267,340	6.68
房屋及建築	28,393,103	34.59	30,230,172	37.52	-1,837,069	-6.08
房屋及建築	64,811,381	78.96	64,811,381	80.45		
累計折舊 - 房屋及建築	-36,418,278	-44.37	-34,581,209	-42.93	-1,837,069	5.31
機械及設備	438,050	0.53	349,466	0.43	88,584	25.35
機械及設備	1,954,877	2.38	1,776,877	2.21	178,000	10.02
累計折舊 - 機械及設備	-1,516,827	-1.85	-1,427,411	-1.77	-89,416	6.26
交通及運輸設備	353,932	0.43	357,888	0.44	-3,956	-1.11
交通及運輸設備	807,135	0.98	629,720	0.78	177,415	28.17
累計折舊 - 交通及運輸設備	-453,203	-0.55	-271,832	-0.34	-181,371	66.72
什項設備	29,115,659	35.47	31,907,929	39.61	-2,792,270	-8.75
什項設備	92,234,327	112.37	92,028,330	114.23	205,997	0.22
累計折舊 - 什項設備	-63,118,668	-76.89	-60,120,401	-74.63	-2,998,267	4.99
合計	82,084,443	100.00	80,560,654	100.00	1,523,789	1.89

南投縣水里鄉公共造產基金

平 衡 表

中華民國112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	470,686	0.57	471,484	0.59	-798	-0.17
流動負債	470,686	0.57	471,484	0.59	-798	-0.17
應付款項	44,186	0.05	45,984	0.06	-1,798	-3.91
應付費用	44,186	0.05	45,984	0.06	-1,798	-3.91
預收款項	426,500	0.52	425,500	0.53	1,000	0.24
預收收入	426,500	0.52	425,500	0.53	1,000	0.24
淨值	81,613,757	99.43	80,089,170	99.41	1,524,587	1.90
基金	69,915,323	85.17	69,915,323	86.79		
基金	69,915,323	85.17	69,915,323	86.79		
基金	69,915,323	85.17	69,915,323	86.79		
累積餘絀	11,698,434	14.25	10,173,847	12.63	1,524,587	14.99
累積賸餘	11,698,434	14.25	10,173,847	12.63	1,524,587	14.99
累積賸餘	11,698,434	14.25	10,173,847	12.63	1,524,587	14.99
合計	82,084,443	100.00	80,560,654	100.00	1,523,789	1.89

本

頁

空

白

附 屬 表

中華民國112年度

南投縣水里鄉公共造產基金

業務外收入明細表

中華民國112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	1,022,676	117,676	13.00	
財務收入	5,000	10,176	5,176	103.52	
利息收入	5,000	10,176	5,176	103.52	依實際情形辦理
其他業務外收入	900,000	1,012,500	112,500	12.50	
違規罰款收入		15,000	15,000		委外停車場承租商違約之罰款收入
雜項收入	900,000	997,500	97,500	10.83	依實際情形辦理

南投縣水里鄉公共造產基金

業務成本與費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	11,627,000	10,319,689	-1,307,311	-11.24	
管理及總務費用	11,627,000	10,319,689	-1,307,311	-11.24	
管理費用及總務費用	11,627,000	10,319,689	-1,307,311	-11.24	
用人費用	973,000	950,569	-22,431	-2.31	
聘僱及兼職人員薪資	390,000	389,100	-900	-0.23	
約僱職員薪金	390,000	389,100	-900	-0.23	
超時工作報酬	69,000	47,943	-21,057	-30.52	
加班費	69,000	47,943	-21,057	-30.52	覈實列支
獎金	421,000	419,670	-1,330	-0.32	
年終獎金	49,000	48,638	-362	-0.74	
其他獎金	372,000	371,032	-968	-0.26	
退休及卹償金	24,000	23,976	-24	-0.10	
職員退休及離職金	24,000	23,976	-24	-0.10	
福利費	69,000	69,880	880	1.28	
分擔員工保險費	53,000	53,880	880	1.66	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	2,644,000	2,276,751	-367,249	-13.89	
水電費	230,000	153,614	-76,386	-33.21	
工作場所電費	200,000	141,498	-58,502	-29.25	覈實列支
工作場所水費	30,000	12,116	-17,884	-59.61	覈實列支
郵電費	50,000	38,963	-11,037	-22.07	
郵費	30,000	24,594	-5,406	-18.02	撙節支出
電話費	20,000	14,369	-5,631	-28.16	撙節支出
旅運費	17,000	3,864	-13,136	-77.27	
國內旅費	17,000	3,864	-13,136	-77.27	撙節支出
印刷裝訂與廣告費	44,000	50,370	6,370	14.48	
印刷及裝訂費	44,000	50,370	6,370	14.48	覈實列支
修理保養及保固費	1,000,000	856,110	-143,890	-14.39	

南投縣水里鄉公共造產基金

業務成本與費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
土地改良物修護費	100,000	271,653	171,653	171.65	覈實列支
其他建築修護費	100,000	32,550	-67,450	-67.45	覈實列支
什項設備修護費	800,000	551,907	-248,093	-31.01	覈實列支
保險費	94,000	38,578	-55,422	-58.96	
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	9,855	5,855	146.38	覈實列支
責任保險費	60,000	22,723	-37,277	-62.13	撙節支出
一般服務費	1,027,000	1,023,892	-3,108	-0.30	
計時與計件人員酬金	1,027,000	1,023,892	-3,108	-0.30	
專業服務費	167,000	96,360	-70,640	-42.30	
委託檢驗(定)試驗認證費	60,000	6,000	-54,000	-90.00	覈實列支
電腦軟體服務費	7,000	6,600	-400	-5.71	
其他	100,000	83,760	-16,240	-16.24	撙節支出
公共關係費	15,000	15,000	0	0.00	
公共關係費	15,000	15,000	0	0.00	
材料及用品費	1,228,000	1,160,060	-67,940	-5.53	
使用材料費	18,000	4,427	-13,573	-75.41	
燃料	18,000	4,427	-13,573	-75.41	撙節支出
用品消耗	1,210,000	1,155,633	-54,367	-4.49	
辦公(事務)用品	50,000	59,040	9,040	18.08	覈實列支
農業與園藝用品及環境美化費	200,000	207,500	7,500	3.75	
其他	960,000	889,093	-70,907	-7.39	
租金與利息	24,000	24,000	0	0.00	
機器租金	24,000	24,000	0	0.00	
機械及設備租金	24,000	24,000	0	0.00	
折舊、折耗及攤銷	6,145,000	5,373,463	-771,537	-12.56	

南投縣水里鄉公共造產基金

業務成本與費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	6,145,000	5,373,463	-771,537	-12.56	
土地改良物折舊	414,000	267,340	-146,660	-35.43	覈實列支
其他建築折舊	2,006,000	1,837,069	-168,931	-8.42	
機械及設備折舊	145,000	89,416	-55,584	-38.33	覈實列支
交通及運輸設備折舊	73,000	181,371	108,371	148.45	覈實列支
什項設備折舊	3,507,000	2,998,267	-508,733	-14.51	覈實列支
稅捐與規費（強制費）	233,000	174,805	-58,195	-24.98	
房屋稅	200,000	167,305	-32,695	-16.35	
一般房屋稅	200,000	167,305	-32,695	-16.35	覈實列支
消費與行為稅	28,000	2,700	-25,300	-90.36	
營業稅	25,000		-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、救助(濟)與交流活動費	180,000	179,295	-705	-0.39	
競賽及交流活動費	180,000	179,295	-705	-0.39	
交流活動費	180,000	179,295	-705	-0.39	
其他	200,000	180,746	-19,254	-9.63	
其他費用	200,000	180,746	-19,254	-9.63	
其他	200,000	180,746	-19,254	-9.63	

南投縣水里鄉公共造產基金

業務外費用明細表

中華民國112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	870,000	-30,000	-3.33	
其他業務外費用	900,000	870,000	-30,000	-3.33	
雜項費用	900,000	870,000	-30,000	-3.33	
其他	900,000	870,000	-30,000	-3.33	
其他費用	900,000	870,000	-30,000	-3.33	

南投縣水里鄉公共造產基金

基金數額增減明細表

中華民國112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		
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	69,915,323	69,915,323		

南投縣水里鄉
固定資產建設
中華民國

科 目	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
不動產、廠房及設備			
土地改良物		2,500,000	
土地改良物		2,500,000	
房屋及建築		1,000,000	
房屋及建築		1,000,000	
機械及設備		250,000	
機械及設備		250,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備	770,000		
什項設備	770,000		
合 計	770,000	3,750,000	

註：以工程管理費辦理媒體政策及業務宣導者，預算數合計0元，決算數合計0元

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

17

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計 畫 名 稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算			
				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
一般建築及設備計畫	4,520,000			770,000	3,750,000		
分年性項目	770,000		10801- 11212	770,000			
什項設備				770,000			
一次性項目	3,750,000		11201- 11212		3,750,000		
土地改良物					2,500,000		
房屋及建築					1,000,000		-316,000
機械及設備					250,000		-70,000
交通及運輸設備							178,000
什項設備							208,000
合 計	4,520,000			770,000	3,750,000		

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		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 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
4,520,000	100.00	4,520,000	100.00	2,698,740	59.71	2,698,740	59.71	納骨堂櫃位增設委託專案管理服 務費尚未完成請款 工程發包結餘款 計畫變更未實施
770,000	100.00	770,000	100.00					
770,000		770,000						
3,750,000	100.00	3,750,000	100.00	2,698,740	71.97	2,698,740	71.97	
2,500,000		2,500,000		2,137,328	85.49	2,137,328	85.49	
684,000		684,000						
180,000		180,000		178,000	98.89	178,000	98.89	
178,000		178,000		177,415	99.67	177,415	99.67	
208,000		208,000		205,997	99.04	205,997	99.04	
4,520,000	100.00	4,520,000	100.00	2,698,740	59.71	2,698,740	59.71	

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值	6,328,283	64,811,381	1,776,877	629,720
減：以前年度已提折舊數	4,000,821	34,581,209	1,427,411	271,832
上年度期末帳面價值	2,327,462	30,230,172	349,466	357,888
加：本年度新增資產價值	2,137,328		178,000	177,415
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	267,340	1,837,069	89,416	181,371
本年度期末帳面價值	4,197,450	28,393,103	438,050	353,932
本年度提列折舊數	267,340	1,837,069	89,416	181,371
管理及總務費用	267,340	1,837,069	89,416	181,371
合 計	267,340	1,837,069	89,416	181,371

明細表

單位：新臺幣元

21

南投縣水里鄉
用 人 費 用
中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分		390,000	69,000		421,000
管理及總務費用		390,000	69,000		421,000
合 計		390,000	69,000		421,000

公共造產基金

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
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
24,000		69,000		973,000		973,000
24,000		69,000		973,000		973,000
24,000		69,000		973,000		973,000

南投縣水里鄉
用 人 費 用
中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分		389,100	47,943		419,670
管理及總務費用		389,100	47,943		419,670
合 計		389,100	47,943		419,670

註：1.計時與計件人員酬金2人，預算數\$1,027,000元，決算數\$1,023,892元
2.年終獎金:預算數\$49,000元，決算數\$48,638元(依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)
3.其他獎金:預算數\$372,000元，決算數\$371,032元(依據水里鄉殯葬業務提成獎金支給要點)

公共造產基金

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
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
23,976		69,880		950,569		950,569
23,976		69,880		950,569		950,569
23,976		69,880		950,569		950,569

中華民國112年度

[illegible]

26

本

頁

空

白

執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

南投縣水里鄉公共造產基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	973,000	950,569	-22,431	-2.31
聘僱及兼職人員薪資	390,000	389,100	-900	-0.23
超時工作報酬	69,000	47,943	-21,057	-30.52
獎金	421,000	419,670	-1,330	-0.32
退休及卹償金	24,000	23,976	-24	-0.10
福利費	69,000	69,880	880	1.28
服務費用	2,644,000	2,276,751	-367,249	-13.89
水電費	230,000	153,614	-76,386	-33.21
郵電費	50,000	38,963	-11,037	-22.07
旅運費	17,000	3,864	-13,136	-77.27
印刷裝訂與廣告費	44,000	50,370	6,370	14.48
修理保養及保固費	1,000,000	856,110	-143,890	-14.39
保險費	94,000	38,578	-55,422	-58.96
一般服務費	1,027,000	1,023,892	-3,108	-0.30
專業服務費	167,000	96,360	-70,640	-42.30
公共關係費	15,000	15,000		0.00
材料及用品費	1,228,000	1,160,060	-67,940	-5.53
使用材料費	18,000	4,427	-13,573	-75.41
用品消耗	1,210,000	1,155,633	-54,367	-4.49
租金與利息	24,000	24,000		0.00
機器租金	24,000	24,000		0.00
折舊、折耗及攤銷	6,145,000	5,373,463	-771,537	-12.56
不動產、廠房及設備折舊	6,145,000	5,373,463	-771,537	-12.56
稅捐與規費（強制費）	233,000	174,805	-58,195	-24.98
房屋稅	200,000	167,305	-32,695	-16.35
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	179,295	-705	-0.39
競賽及交流活動費	180,000	179,295	-705	-0.39
其他	1,100,000	1,050,746	-49,254	-4.48

各項費用彙計表

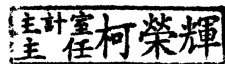
單位：新臺幣元

31

中華民國112年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	15,000	15,000	0	0.00	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,027,000	1,023,892	-3,108	-0.30	

主辦會計人員：柯 榮 輝



基金主持人：葉 銘 豐

