

中華民國114年度

(自114年1月1日起至114年12月31日止)

南投縣水里鄉總預算

附屬單位預算及綜計表

(非營業部分)

南投縣水里鄉公所編

# 交辦重要案件

檔 號：

保存年限：

發文方式：紙本郵寄

| 鄉公所交付檢核案件                 |            |        |
|---------------------------|------------|--------|
| 字號                        | 交辦日期       | 預定完成日期 |
| 015                       | 113年11月14日 | 年 月 日  |
| 文時副本抄送承辦研考業務單位<br>注意或存查時會 |            |        |

## 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11月14日

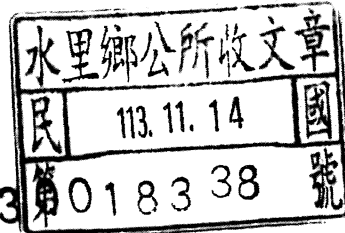
發文字號：里鄉代議字第1130000819號

裝

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21屆第4次定期大會議決「請審議本鄉114年度公共造產基金附屬單位預算案」，請 查照並於下次定期大會提出報告。

說明：依據本會第21屆第4次定期大會討論提案第二類第2號議決案辦理。

訂

正本：南投縣水里鄉公所

副本：本會秘書室

線

# 主席劉俊生

水里鄉民代表會第二屆第四次定期大會議決案

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 114 年度公共造產基金附屬單位預算案。

理 由

本鄉 114 年度公共造產基金附屬單位預算案，業依照中華民國 114 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

審議通過後公告，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  
南投縣水里鄉公共造產基金

目                    次

中華民國114年度

|                                                 |   |       |   |
|-------------------------------------------------|---|-------|---|
| 壹、業務計畫及預算說明.....                                | 第 | 1-6   | 頁 |
| 貳、預算主要表                                         |   |       |   |
| 一、收支餘絀預計表.....                                  | 第 | 7     | 頁 |
| 二、餘絀撥補預計表.....                                  | 第 | 8     | 頁 |
| 三、現金流量預計表.....                                  | 第 | 9     | 頁 |
| 參、預算明細表                                         |   |       |   |
| 一、業務收入明細表.....                                  | 第 | 11    | 頁 |
| 二、業務外收入明細表.....                                 | 第 | 12    | 頁 |
| 三、管理及總務費用明細表.....                               | 第 | 13-18 | 頁 |
| 四、業務外費用明細表.....                                 | 第 | 19-20 | 頁 |
| 五、資產折舊明細表.....                                  | 第 | 21    | 頁 |
| 六、固定資產建設改良擴充明細表.....                            | 第 | 22-23 | 頁 |
| 七、固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....                        | 第 | 24-25 | 頁 |
| 八、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....                      | 第 | 26-27 | 頁 |
| 九、基金數額增減明細表.....                                | 第 | 28    | 頁 |
| 肆、預算參考表                                         |   |       |   |
| 一、預計平衡表.....                                    | 第 | 30-31 | 頁 |
| 二、5年來主要營運項目分析表.....                             | 第 | 32    | 頁 |
| 三、員工人數彙計表.....                                  | 第 | 33    | 頁 |
| 四、用人費用彙計表.....                                  | 第 | 34-35 | 頁 |
| 五、各項費用彙計表.....                                  | 第 | 36-39 | 頁 |
| 伍、附錄                                            |   |       |   |
| 一、代表會審議通過水里鄉總預算案附屬單位<br>預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表..... | 第 | 41    | 頁 |

# 業務計畫及預算說明

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金  
業務計畫及預算說明

中華民國114年度

壹、基金概況：

- 一、設立宗旨：促進本鄉公共造產之推行營運，利用地方資源兼具經濟價值經營事業，以充裕財源發展經濟建設。
- 二、基金歸類及屬性：本基金係預算法所定非用於營業之作業基金，並依規編製附屬單位預算。

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113年6月30日止執行情形）

一、前（112）年度決算結果：

業務總收入12,715千元，業務總支出11,190千元，賸餘1,525千元。

二、上（113）年度截至6月30日止預算執行情形：

業務總收入7,387千元，業務總支出5,635千元，賸餘1,752千元。

三、截至113年6月30日止，提撥上繳南投縣政府殯葬設施經營管理基金0千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

（一）業務收入14,390千元，包含：

1. 勞務收入13,540千元：

（1）骨骸櫃使用費及管理費收入13,360千元。

（2）神祇牌收入180千元。

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13,685千元，包含：

管理費用及總務費用13,685千元：

1. 用人費用1,083千元。

2. 服務費用3,364千元。

3. 材料及用品費2,358千元。

4. 租金與利息24千元。

5. 折舊、折耗及攤銷5,439千元。

6. 稅捐與規費（強制費）209千元。

7. 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費260千元。

8. 其他948千元。

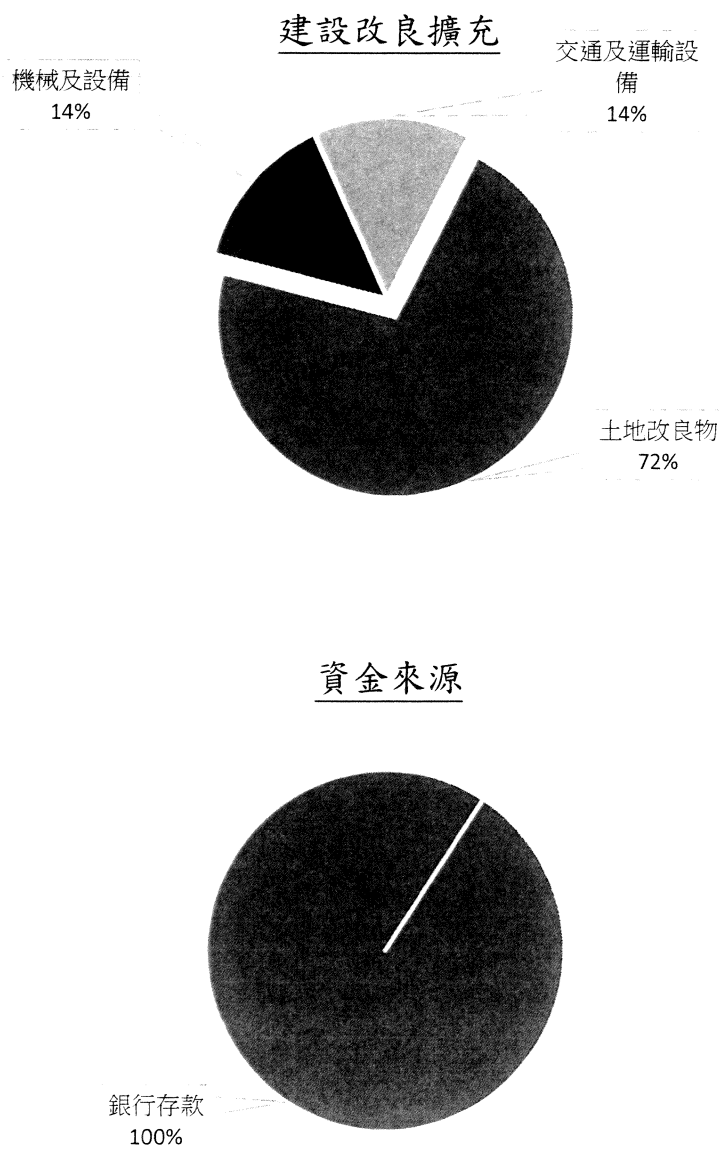
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列3,500千元，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

114年固定資產之建設改良擴充及資金來源



單位：新台幣千元

| 建設改良擴充    | 114年度預算 | 資金來源 | 114年度預算 |
|-----------|---------|------|---------|
| 不動產、廠房及設備 | 3,500   | 營運資金 | 3,500   |
| 土地改良物     | 2,500   |      |         |
| 機械及設備     | 500     |      |         |
| 交通及運輸設備   | 500     |      |         |
|           |         |      |         |
| 合計        | 3,500   | 合計   | 3,500   |

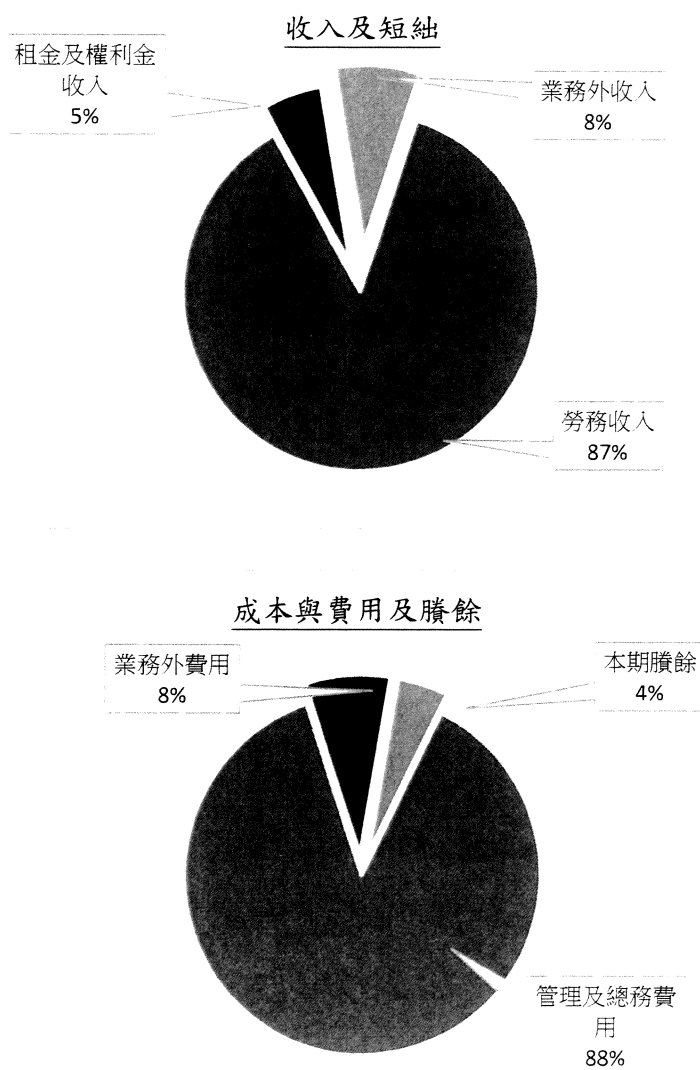
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之項計：

- (一) 業務收入14,390千元，主要係管理收入，較上年度預算數14,390千元，計增加0千元，約0.00%。
- (二) 業務成本與費用13,685千元，較上年度預算數12,443千元，計增加1,242千元，約9.98%，主要係服務費用及材料用品費增加所致。
- (三) 業務總收支相抵後，預計賸餘715千元，較上年度預算賸餘1,957千元，計減少1,242千元，約63.46%。
- (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

114年收入、成本與費用及餘絀

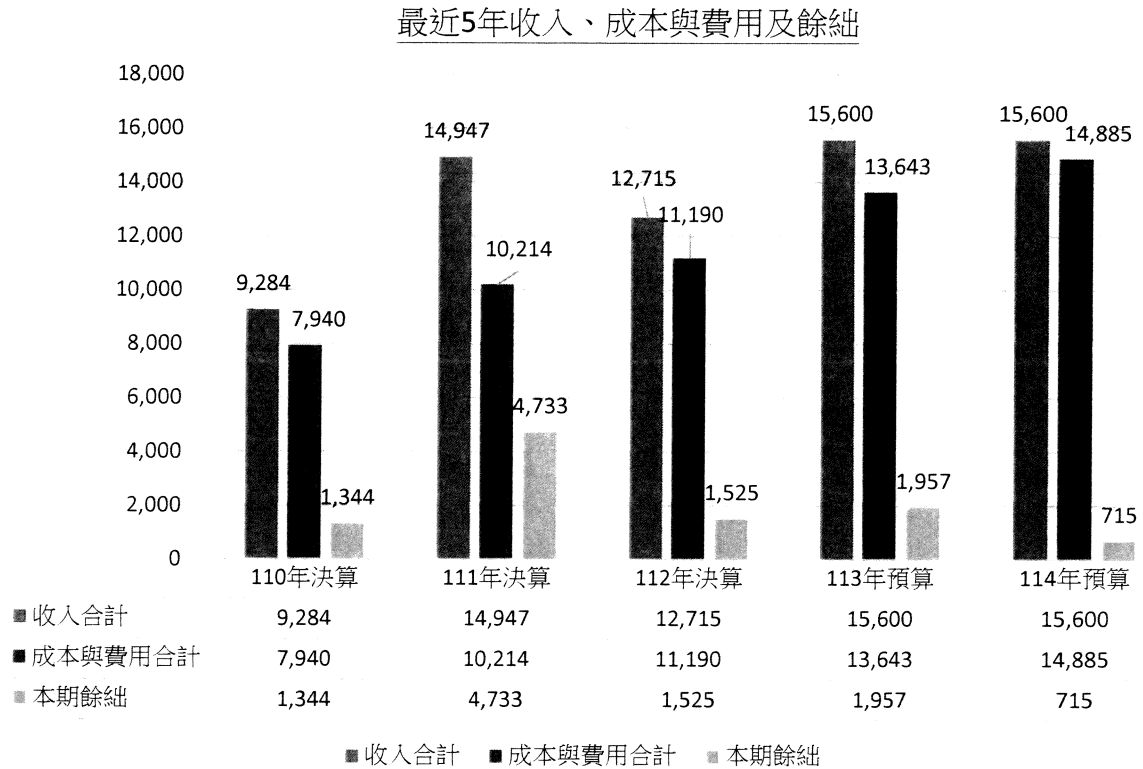


單位：新台幣千元

| 收入及短絀    | 114年度預算 | 成本與費用及賸餘 | 114年度預算 |
|----------|---------|----------|---------|
| 業務收入     | 14,390  | 業務成本與費用  | 13,685  |
| 勞務收入     | 13,540  | 管理及總務費用  | 13,685  |
| 租金及權利金收入 | 850     | 業務外費用    | 1,200   |
| 業務外收入    | 1,210   | 本期賸餘     | 715     |
| 總額       | 15,600  | 總額       | 15,600  |

## 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 | 110年度決算 | 111年度決算 | 112年度決算 | 113年度預算 | 114年度預算 |
|---------|----|---------|---------|---------|---------|---------|
| 收入      |    | 9,284   | 14,947  | 12,715  | 15,600  | 15,600  |
| 業務收入    |    | 9,273   | 14,941  | 11,692  | 14,390  | 14,390  |
| 業務外收入   |    | 11      | 6       | 1,023   | 1,210   | 1,210   |
| 收入合計    |    | 9,284   | 14,947  | 12,715  | 15,600  | 15,600  |
| 成本與費用   |    | 7,940   | 10,214  | 11,190  | 13,643  | 14,885  |
| 業務成本與費用 |    | 7,940   | 10,214  | 10,320  | 12,443  | 13,685  |
| 業務外費用   |    | -       | -       | 870     | 1,200   | 1,200   |
| 成本與費用合計 |    | 7,940   | 10,214  | 11,190  | 13,643  | 14,885  |
| 本期餘絀    |    | 1,344   | 4,733   | 1,525   | 1,957   | 715     |

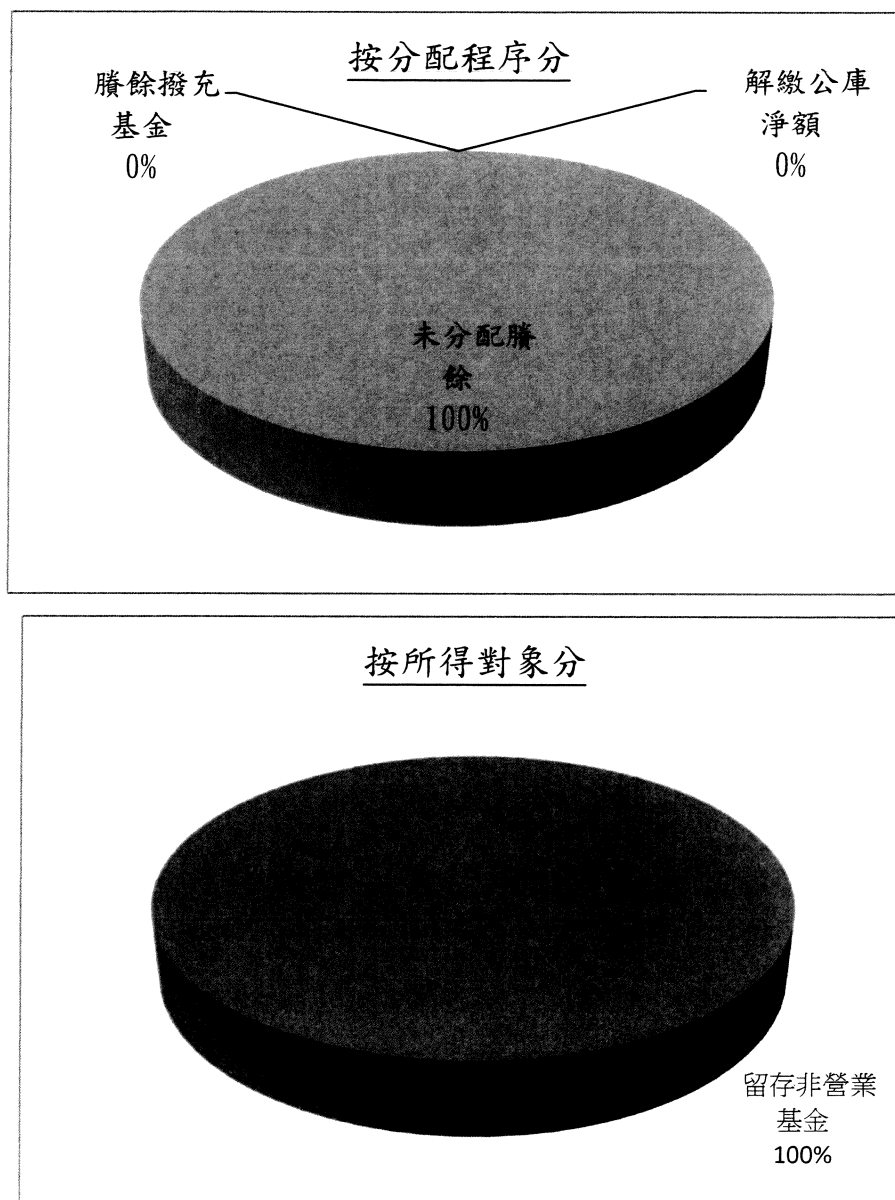
註：110年度至112年度為審定決算數，113年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之項計：

- (一) 前期未分配賸餘9,895千元。
- (二) 本期賸餘715千元。
- (三) 本年度預計解繳公庫0千元，本年度未分配賸餘計10,610千元。
- (四) 最近5年賸餘分配圖表，詳見圖5。

圖4

114年度賸餘分配

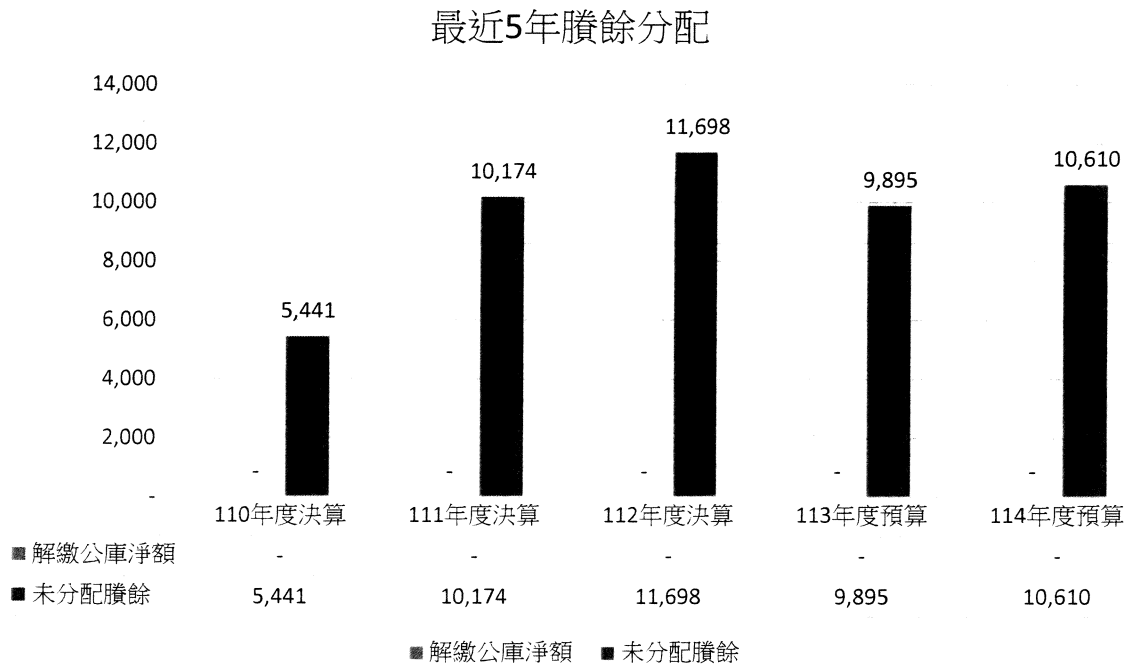


單位：新台幣千元

| 按分配程序分 | 114年度預算 | 按所得對象分  | 114年度預算 |
|--------|---------|---------|---------|
| 賸餘撥充基金 | -       | 留存非營業基金 | 10,610  |
| 解繳公庫淨額 | -       |         |         |
| 未分配賸餘  | 10,610  |         |         |
| 合計     | 10,610  | 合計      | 10,610  |

圖5

## 最近5年賸餘分配



單位：新台幣千元

| 項目     | 年度 | 110年度決算 | 111年度決算 | 112年度決算 | 113年度預算 | 114年度預算 |
|--------|----|---------|---------|---------|---------|---------|
| 賸餘分配   |    |         |         |         |         |         |
| 解繳公庫淨額 |    | -       | -       | -       | -       | -       |
| 未分配賸餘  |    | 5,441   | 10,174  | 11,698  | 9,895   | 10,610  |
| 合計     |    | 5,441   | 10,174  | 11,698  | 9,895   | 10,610  |

## 三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入6,154千元，包括：

1. 本期賸餘715千元。

2. 調整非現金項目5,439千元，含折舊及折耗5,439千元。

(二) 預計投資活動之現金流出3,500千元，包括：

1. 增加土地改良物2,500千元

2. 增加機械及設備500千元

3. 增加交通及運輸設備500千元

(三) 預計本期現金及約當現金淨增2,654千元。

(四) 期初現金及約當現金15,774千元。

(五) 期末現金及約當現金18,428千元。

伍、其他：本基金編列範圍僅有1個附屬單位預算，依規得免編製綜計表。

# 預算主要表

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金

**收支餘絀預計表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 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        | %     |
| 11,692 | 100.00 | 業務收入      | 14,390 | 100.00 | 14,390 | 100.00 | -          | -     |
| 10,841 | 92.72  | 勞務收入      | 13,540 | 94.09  | 13,540 | 94.09  | -          | -     |
| 10,841 | 92.72  | 管理收入      | 13,540 | 94.09  | 13,540 | 94.09  | -          | -     |
| 851    | 7.28   | 租金及權利金收入  | 850    | 5.91   | 850    | 5.91   | -          | -     |
| 851    | 7.28   | 其他租金收入    | 850    | 5.91   | 850    | 5.91   | -          | -     |
| 10,320 | 88.27  | 業務成本與費用   | 13,685 | 95.10  | 12,443 | 86.47  | 1,242      | 9.98  |
| 10,320 | 88.27  | 管理及總務費用   | 13,685 | 95.10  | 12,443 | 86.47  | 1,242      | 9.98  |
| 10,320 | 88.27  | 管理費用及總務費用 | 13,685 | 95.10  | 12,443 | 86.47  | 1,242      | 9.98  |
| 1,372  | 11.73  | 業務賸餘(短絀)  | 705    | 4.90   | 1,947  | 13.53  | -1,242     | 63.79 |
| 1,023  | 8.75   | 業務外收入     | 1,210  | 8.41   | 1,210  | 8.41   | -          | -     |
| 10     | 0.09   | 財務收入      | 10     | 0.07   | 10     | 0.07   | -          | -     |
| 10     | 0.09   | 利息收入      | 10     | 0.07   | 10     | 0.07   | -          | -     |
| 1,013  | 8.66   | 其他業務外收入   | 1,200  | 8.34   | 1,200  | 8.34   | -          | -     |
| 15     | 0.13   | 違規罰款收入    | -      | -      | -      | -      | -          | -     |
| 998    | 8.53   | 雜項收入      | 1,200  | 8.34   | 1,200  | 8.34   | -          | -     |
| 870    | 7.44   | 業務外費用     | 1,200  | 8.34   | 1,200  | 8.34   | -          | -     |
| 870    | 7.44   | 其他業務外費用   | 1,200  | 8.34   | 1,200  | 8.34   | -          | -     |
| 870    | 7.44   | 雜項費用      | 1,200  | 8.34   | 1,200  | 8.34   | -          | -     |
| 153    | 1.31   | 業務外賸餘(短絀) | 10     | 0.07   | 10     | 0.07   | -          | -     |
| 1,525  | 13.04  | 本期賸餘(短絀)  | 715    | 4.97   | 1,957  | 13.60  | -1,242     | 63.46 |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金

**餘絀撥補預計表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 上年度預算數 |        | 項 目     | 本年度預算數 |        | 說 明 |
|--------|--------|---------|--------|--------|-----|
| 金 額    | %      |         | 金 額    | %      |     |
| 9,895  | 100.00 | 賸餘之部    | 10,610 | 100.00 |     |
| 1,957  | 19.78  | 本期賸餘    | 715    | 6.74   |     |
| 7,938  | 80.22  | 前期未分配賸餘 | 9,895  | 93.26  |     |
| -      | -      | 分配之部    | -      | -      |     |
| 9,895  | 100.00 | 未分配賸餘   | 10,610 | 100.00 |     |
| -      | -      | 短絀之部    | -      | -      |     |
| -      | -      | 填補之部    | -      | -      |     |
| -      | -      | 待填補之短絀  | -      | -      |     |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金

**現金流量預計表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 項 目                   | 預 算 數         | 說 明 |
|-----------------------|---------------|-----|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |               |     |
| 本期賸餘（短絀）              | 715           |     |
| 利息股利之調整               | -10           |     |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）       | 705           |     |
| 調整項目                  | 5,439         |     |
| 未計利息股利之現金流入（流出）       | 6,144         |     |
| 收取利息                  | 10            |     |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>6,154</b>  |     |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |               |     |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源      | -3,500        |     |
| <b>投資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-3,500</b> |     |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |               |     |
| <b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-</b>      |     |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | <b>2,654</b>  |     |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>15,774</b> |     |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>18,428</b> |     |

本頁空白

# 預算明細表

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金

**業務收入明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目  | 預 算 數  | 說 明                                                                                                                                                                                                     |
|----------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 業務收入     | 14,390 |                                                                                                                                                                                                         |
| 勞務收入     | 13,540 |                                                                                                                                                                                                         |
| 管理收入     | 13,540 | 1.第二座納骨(灰)櫃使用費收入<br>280座*30,000=8,400,000元<br>2.第二座納骨(骸)櫃使用費收入<br>80座*30,000=2,400,000元<br>3.第二座家族式納骨櫃使用費收入<br>1座*400,000=400,000元<br>4.神祇牌收入<br>30座*6,000=180,000元<br>5.管理費收入<br>360個*6,000=2,160,000元 |
| 租金及權利金收入 | 850    |                                                                                                                                                                                                         |
| 其他租金收入   | 850    | 棧橋停車場委託經營                                                                                                                                                                                               |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金

**業務外收入明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 預 算 數 | 說 明                                  |
|---------|-------|--------------------------------------|
| 業務外收入   | 1,210 |                                      |
| 財務收入    | 10    |                                      |
| 利息收入    | 10    | 存款利息收入                               |
| 其他業務外收入 | 1,200 |                                      |
| 雜項收入    | 1,200 | 中元普渡法會代辦收入<br>800份*1,500元=1,200,000元 |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金

**管理及總務費用明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 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        |
|--------|--------|----------------|---------------|
| 10,320 | 12,443 | <b>管理及總務費用</b> | <b>13,685</b> |
| 10,320 | 12,443 | 管理費用及總務費用      | 13,685        |
| 951    | 1,060  | 用人費用           | 1,083         |
| 389    | 405    | 聘僱及兼職人員薪資      | 422           |
| 389    | 405    | 約僱職員薪金         | 422           |
| 48     | 73     | 加（夜）班費         | 74            |
| 30     | 50     | 延長工時加班費        | 50            |
| 18     | 23     | 未休假加班費         | 24            |
| 420    | 483    | 獎金             | 485           |
| 49     | 51     | 年終獎金           | 53            |
| 371    | 432    | 其他獎金           | 432           |
| 24     | 26     | 退休及卹償金         | 27            |
| 24     | 26     | 職員退休及離職金       | 27            |
| 70     | 73     | 福利費            | 75            |
| 54     | 57     | 分擔員工保險費        | 59            |
| 16     | 16     | 其他福利費          | 16            |
| 2,277  | 3,285  | 服務費用           | 3,364         |
| 154    | 230    | 水電費            | 230           |
| 141    | 200    | 工作場所電費         | 200           |
| 12     | 30     | 工作場所水費         | 30            |
| 39     | 55     | 郵電費            | 70            |
| 25     | 35     | 郵費             | 35            |
| 14     | 20     | 電話費            | 35            |
| 4      | 17     | 旅運費            | 17            |
| 4      | 17     | 國內旅費           | 17            |
| 50     | 210    | 印刷裝訂與廣告費       | 260           |
| 50     | 60     | 印刷及裝訂費         | 60            |
| -      | 150    | 業務宣導費          | 200           |
| 856    | 1,150  | 修理保養及保固費       | 1,150         |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金

**管理及總務費用明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 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 |
|--------|--------|---------------|--------|
| 272    | 150    | 土地改良物修護費      | 150    |
| 33     | 200    | 其他建築修護費       | 200    |
| 552    | 800    | 什項設備修護費       | 800    |
| 39     | 94     | 保險費           | 94     |
| 6      | 30     | 一般房屋保險費       | 30     |
| 10     | 4      | 交通及運輸設備保險費    | 4      |
| 23     | 60     | 責任保險費         | 60     |
| 1,024  | 1,367  | 一般服務費         | 1,318  |
| 1,024  | 1,367  | 計時與計件人員酬金     | 1,318  |
| 96     | 147    | 專業服務費         | 210    |
| 6      | 40     | 委託檢驗(定)試驗認證費  | 40     |
| 7      | 7      | 電腦軟體服務費       | 70     |
| 84     | 100    | 其他            | 100    |
| 15     | 15     | 公共關係費         | 15     |
| 15     | 15     | 公共關係費         | 15     |
| 1,160  | 1,908  | 材料及用品費        | 2,358  |
| 4      | 18     | 使用材料費         | 18     |
| 4      | 18     | 燃料            | 18     |
| 1,156  | 1,890  | 用品消耗          | 2,340  |
| 59     | 100    | 辦公(事務)用品      | 200    |
| 208    | 600    | 農業與園藝用品及環境美化費 | 700    |
| 889    | 1,190  | 其他            | 1,440  |
| 24     | 24     | 租金與利息         | 24     |
| 24     | 24     | 機器租金          | 24     |
| 24     | 24     | 機械及設備租金       | 24     |
| 5,373  | 5,509  | 折舊、折耗及攤銷      | 5,439  |
| 5,373  | 5,509  | 不動產、廠房及設備折舊   | 5,439  |
| 267    | 223    | 土地改良物折舊       | 540    |
| 1,837  | 1,404  | 其他建築折舊        | 2,037  |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金

**管理及總務費用明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 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 |
|--------|--------|-----------------------------|--------|
| 89     | 175    | 機械及設備折舊                     | 218    |
| 181    | 121    | 交通及運輸設備折舊                   | 159    |
| 2,998  | 3,586  | 什項設備折舊                      | 2,485  |
| 175    | 209    | 稅捐與規費（強制費）                  | 209    |
| 167    | 200    | 房屋稅                         | 200    |
| 167    | 200    | 一般房屋稅                       | 200    |
| 3      | 3      | 消費與行為稅                      | 3      |
| 3      | 3      | 使用牌照稅                       | 3      |
| 5      | 6      | 規費                          | 6      |
| -      | 1      | 行政規費與強制費                    | 1      |
| 5      | 5      | 汽車燃料使用費                     | 5      |
| 179    | 220    | 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)<br>與交流活動費 | 260    |
| 179    | 220    | 競賽及交流活動費                    | 260    |
| 179    | 220    | 交流活動費                       | 260    |
| 181    | 228    | 其他                          | 948    |
| 181    | 228    | 其他費用                        | 948    |
| 181    | 228    | 其他                          | 948    |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金  
**管理及總務費用說明**  
 中華民國114年度

| 科 目       | 說 明                                                     |
|-----------|---------------------------------------------------------|
| 管理及總務費用   |                                                         |
| 管理費用及總務費用 |                                                         |
| 用人費用      |                                                         |
| 聘僱及兼職人員薪資 |                                                         |
| 約僱職員薪金    | 四等薪資每月35,100元×12=421,200元(調整數加800元)                     |
| 加(夜)班費    |                                                         |
| 延長工時加班費   | 星期例假日加班開啟納骨堂供鄉民家屬進塔50,000元                              |
| 未休假加班費    | 約僱職員不休假加班費23,360元(調整數加640元)                             |
| 獎金        |                                                         |
| 年終獎金      | 年終獎金52,650元(調整數加350元)                                   |
| 其他獎金      | 南投縣水里鄉公所殯葬業務提成獎金支給要點(6人每月5,000元+2人每月3,000元)*12=432,000元 |
| 退休及卹償金    |                                                         |
| 職員退休及離職金  | 離職金每月2,178元×12=26,136元(調整數加864元)                        |
| 福利費       |                                                         |
| 分擔員工保險費   | 勞保每月3,100元及健保每月1,757元×12=58,284元(調整數加716元)              |
| 其他福利費     | 休假補助費16,000元                                            |
| 服務費用      |                                                         |
| 水電費       |                                                         |
| 工作場所電費    | 納骨堂電費200,000元                                           |
| 工作場所水費    | 納骨堂水費30,000元                                            |
| 郵電費       |                                                         |
| 郵費        | 法會通知函郵寄費35,000元                                         |
| 電話費       | 電話費35,000元                                              |
| 旅運費       |                                                         |
| 國內旅費      | 業務需求洽公差旅費17,000元                                        |
| 印刷裝訂與廣告費  |                                                         |
| 印刷及裝訂費    | 申請書、預決算、資料印刷及普渡通知函印刷等60,000元                            |
| 業務宣導費     | 造產各項業務推廣、宣導(含宣導品製作)200,000元                             |
| 修理保養及保固費  |                                                         |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金  
**管理及總務費用說明**  
 中華民國114年度

| 科 目           | 說 明                                                                                                                                                                     |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 土地改良物修護費      | 舊墓更新150,000元                                                                                                                                                            |
| 其他建築修護費       | 納骨堂房屋及周邊管線設施修繕200,000元                                                                                                                                                  |
| 什項設備修護費       | 各類設備修繕800,000元                                                                                                                                                          |
| 保險費           |                                                                                                                                                                         |
| 一般房屋保險費       | 第一、二座納骨堂火險30,000元                                                                                                                                                       |
| 交通及運輸設備保險費    | 公務車輛保險費3,747元(調整數253元)                                                                                                                                                  |
| 責任保險費         | 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                                                                                                                           |
| 一般服務費         |                                                                                                                                                                         |
| 計時與計件人員酬金     | 1.納骨堂約用人員(2人)32,400元x13.5月x2人=874,800元，勞健保費4,455元x12月x2=106,920元，勞工退休金1,998元x12月x2人=47,952元，合計1,029,672元(調整數加328元)<br>2.辦理清明節及中元法會等活動僱工費用288,000元(每人每日工資2,000，合計4人*36日) |
| 專業服務費         |                                                                                                                                                                         |
| 委託檢驗(定)試驗認證費  | 第二座納骨堂消防安全設備檢修及建築物公共安全檢查40,000元                                                                                                                                         |
| 電腦軟體服務費       | 公共造產塔位管理系統費及特種基金歲計會計資訊管理系統(SBA)系統維護服務費70,000元                                                                                                                           |
| 其他            | 第一、二座納骨堂保全費100,000元                                                                                                                                                     |
| 公共關係費         |                                                                                                                                                                         |
| 公共關係費         | 應業務需要,加強公共關係費用15,000元                                                                                                                                                   |
| 材料及用品費        |                                                                                                                                                                         |
| 使用材料費         |                                                                                                                                                                         |
| 燃料            | 小貨車油料及除草機用油每月1,500元*12月=18,000元                                                                                                                                         |
| 用品消耗          |                                                                                                                                                                         |
| 辦公(事務)用品      | 各項辦公用品、文具紙張及清潔用具等 200,000元                                                                                                                                              |
| 農業與園藝用品及環境美化費 | 整理環境、除草、室內打蠟等700,000元                                                                                                                                                   |
| 其他            | 1.每年經常性祭拜用品180,000元<br>2.清明節期間祭拜用品及雜支300,000元<br>3.清明節誦經費用30,000元<br>4.中元節法會500,000元<br>5.祭拜活動等費用150,000元<br>6.每月初一、十五誦經費(3人)180,000元<br>7.第一、二座骨骸櫃靈牌更新電腦割字100,000元     |
| 租金與利息         |                                                                                                                                                                         |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金  
**管理及總務費用說明**  
 中華民國114年度

| 科 目                         | 說 明                                                        |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------|
| 機器租金                        | 影印機租金費用24,000元                                             |
| 機械及設備租金                     |                                                            |
| 折舊、折耗及攤銷                    |                                                            |
| 不動產、廠房及設備折舊                 |                                                            |
| 土地改良物折舊                     | 第二納骨堂停車場及廣場設施等折舊540,000元                                   |
| 其他建築折舊                      | 納骨堂及附屬設施等折舊2,037,000元                                      |
| 機械及設備折舊                     | 電腦設備等折舊218,000元                                            |
| 交通及運輸設備折舊                   | 交通運輸設備等折舊159,000元                                          |
| 什項設備折舊                      | 納骨櫃設備等折舊2,485,000元                                         |
| 稅捐與規費（強制費）                  |                                                            |
| 房屋稅                         |                                                            |
| 一般房屋稅                       | 納骨堂房屋稅200,000元                                             |
| 消費與行為稅                      |                                                            |
| 使用牌照稅                       | 小貨車牌照稅2,700元(調整加300元)                                      |
| 規費                          |                                                            |
| 行政規費與強制費                    | 驗車費 $450 \times 2 = 900$ 元(調整加100元)                        |
| 汽車燃料使用費                     | 小貨車燃料使用費4,800元(調整加200元)                                    |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>救助(濟)與交流活動費 |                                                            |
| 競賽及交流活動費                    |                                                            |
| 交流活動費                       | 推動公共造產業務觀摩260,000元                                         |
| 其他                          |                                                            |
| 其他費用                        |                                                            |
| 其他                          | 113年殯葬條例提撥準備金 $13,540,000 \times 7\% = 947,800$ 元(調整加200元) |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金

**業務外費用明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 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 |
|--------|--------|-----------|--------|
| 870    | 1,200  | 業務外費用     | 1,200  |
| -      | -      | 財務費用      | -      |
| -      | -      | 利息費用      | -      |
| -      | -      | 租金與利息     | -      |
| -      | -      | 利息        | -      |
| 870    | 1,200  | 其他業務外費用   | 1,200  |
| 870    | 1,200  | 雜項費用      | 1,200  |
| 870    | 1,200  | 其他        | 1,200  |
| 870    | 1,200  | 其他費用      | 1,200  |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金  
**業務外費用說明**  
中華民國114年度

| 科 目     | 說 明                               |
|---------|-----------------------------------|
| 業務外費用   |                                   |
| 其他業務外費用 |                                   |
| 雜項費用    |                                   |
| 其他      |                                   |
| 其他費用    | 中元普渡法會代辦費用 800份*1,500元=1,200,000元 |

## 單位：新臺幣千元

[illegible]

固定資產建設改

中華民國

| 項 目       | 不動產、廠 |            |            |            |               |
|-----------|-------|------------|------------|------------|---------------|
|           | 土 地   | 土地改<br>良 物 | 房屋及<br>建 築 | 機械及<br>設 備 | 交通及運<br>輸 設 備 |
| 一般建築及設備計畫 | -     | 2,500      | -          | 500        | 500           |
| 一次性項目     | -     | 2,500      | -          | 500        | 500           |
| 合 計       |       | 2,500      |            | 500        | 500           |

里鄉公所

公共造產基金

良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣千元

| 房及設備 |      |            |           |     |       | 投資性<br>不動產 | 合 計   | 說 明                                                                                                                     |
|------|------|------------|-----------|-----|-------|------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 什項設備 | 租賃資產 | 租賃權<br>益改良 | 生產性<br>植物 | 其 他 | 小 計   |            |       |                                                                                                                         |
| -    | -    | -          | -         | -   | 3,500 | -          | 3,500 | 土地改良物:<br>新設樹葬區等2,500,000元<br><br>機械及設備:<br>周邊設備更新、納骨堂升降<br>機等500,000元<br><br>交通及運輸設備:<br>納骨堂監視設備及廣播系統<br>設置更新等500,000元 |
| -    | -    | -          | -         | -   | 3,500 | -          | 3,500 |                                                                                                                         |
|      |      |            |           |     | 3,500 |            | 3,500 |                                                                                                                         |

固定資產建設改良擴

中華民國

| 項 目       | 自 有 資      |               |            |     |
|-----------|------------|---------------|------------|-----|
|           | 營 運<br>資 金 | 出售不適<br>用 資 產 | 公 庫<br>撥 款 | 其 他 |
| 一般建築及設備計畫 | 3,500      | -             | -          | -   |
| 一次性項目     | 3,500      | -             | -          | -   |
| 合 計       | 3,500      |               |            |     |

里鄉公所

公共造產基金

充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣千元

| 金     |        | 外 借 資 金 |       |     |   | 合 計   |        |
|-------|--------|---------|-------|-----|---|-------|--------|
| 小 計   |        | 國 內 款   | 國 外 款 | 小 計 |   | 金 額   | %      |
| 金 額   | %      |         |       | 金 額 | % |       |        |
| 3,500 | 100.00 | -       | -     | -   | - | 3,500 | 100.00 |
| 3,500 | 100.00 | -       | -     | -   | - | 3,500 | 100.00 |
| 3,500 | 100.00 |         |       |     |   | 3,500 | 100.00 |

固定資產建設改良擴充

中華民國

| 項 目       | 全 部   |         |             |      |    |      |
|-----------|-------|---------|-------------|------|----|------|
|           | 投資總額  | 資 金 來 源 |             |      |    | 外借資金 |
|           |       | 自 有 資 金 |             |      |    |      |
|           |       | 營運資金    | 出售不適<br>用資產 | 公庫撥款 | 其他 |      |
| 一般建築及設備計畫 | 3,500 | 3,500   | -           | -    | -  | -    |
| 一次性項目     | 3,500 | 3,500   | -           | -    | -  | -    |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |
|           |       |         |             |      |    |      |



南投縣水里鄉公所  
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114年度

單位：新臺幣千元

| 項 目      | 金 額    | 說 明 |
|----------|--------|-----|
| 期初基金數額   | 69,915 |     |
| 加：       |        |     |
| 以前年度公積撥充 | -      |     |
| 賸餘撥充     | -      |     |
| 以公有財產撥充  | -      |     |
| 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 |     |

# 預算參考表

本頁空白

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金

**預計平衡表**

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

| 112年12月31日<br>實 際 數 | 科 目            | 114年12月31日<br>預 計 數 | 113年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減   |
|---------------------|----------------|---------------------|---------------------|--------|
| 82,084              | 資產             | 81,002              | 80,287              | 715    |
| 19,586              | 流動資產           | 18,428              | 15,774              | 2,654  |
| 19,586              | 現金             | 18,428              | 15,774              | 2,654  |
| 19,586              | 銀行存款           | 18,428              | 15,774              | 2,654  |
| -                   | 應收款項           | -                   | -                   | -      |
| -                   | 其他應收款          | -                   | -                   | -      |
| -                   | 短期貸墊款          | -                   | -                   | -      |
| -                   | 短期墊款           | -                   | -                   | -      |
| 62,498              | 不動產、廠房及設備      | 62,574              | 64,513              | -1,939 |
| 4,197               | 土地改良物          | 5,871               | 3,911               | 1,960  |
| 8,466               | 土地改良物          | 10,966              | 8,466               | 2,500  |
| -4,268              | 累計折舊 - 土地改良物   | -5,095              | -4,555              | -540   |
| 28,393              | 房屋及建築          | 33,483              | 35,520              | -2,037 |
| 64,811              | 房屋及建築          | 73,511              | 73,511              | -      |
| -36,418             | 累計折舊 - 房屋及建築   | -40,028             | -37,991             | -2,037 |
| 438                 | 機械及設備          | 1,849               | 1,567               | 282    |
| 1,955               | 機械及設備          | 3,855               | 3,355               | 500    |
| -1,517              | 累計折舊 - 機械及設備   | -2,006              | -1,788              | -218   |
| 354                 | 交通及運輸設備        | 809                 | 468                 | 341    |
| 807                 | 交通及運輸設備        | 1,507               | 1,007               | 500    |
| -453                | 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -698                | -539                | -159   |
| 29,116              | 什項設備           | 20,562              | 23,047              | -2,485 |
| 92,234              | 什項設備           | 93,004              | 93,004              | -      |
| -63,119             | 累計折舊 - 什項設備    | -72,442             | -69,957             | -2,485 |
| 82,084              | 合 計            | 81,002              | 80,287              | 715    |
| 471                 | 負債             | 477                 | 477                 | -      |
| 471                 | 流動負債           | 477                 | 477                 | -      |
| 44                  | 應付款項           | 50                  | 50                  | -      |
| 44                  | 應付費用           | 50                  | 50                  | -      |
| 427                 | 預收款項           | 427                 | 427                 | -      |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金

**預計平衡表**

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

| 112年12月31日<br>實 際 數 | 科 目     | 114年12月31日<br>預 計 數 | 113年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|---------|---------------------|---------------------|------|
| 427                 | 預收收入    | 427                 | 427                 | -    |
| -                   | 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  | -                   | -                   | -    |
| 81,614              | 淨值      | 80,525              | 79,810              | 715  |
| 69,915              | 基金      | 69,915              | 69,915              | -    |
| 69,915              | 基金      | 69,915              | 69,915              | -    |
| 69,915              | 基金      | 69,915              | 69,915              | -    |
| 11,698              | 累積餘絀    | 10,610              | 9,895               | 715  |
| 11,698              | 累積賸餘    | 10,610              | 9,895               | 715  |
| 82,084              | 負債及淨值合計 | 81,002              | 80,287              | 715  |

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金  
**5年來主要營運項目分析表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目       | 單 位 | 數 量  | 單位成本(元)或<br>平均利(費)率 | 預(決)算數 | 說 明 |
|-----------------|-----|------|---------------------|--------|-----|
| <b>本年度預算數</b>   |     |      |                     |        |     |
| 管理收入            |     | 1.00 | -                   | 13,540 |     |
| 其他租金收入          |     | 1.00 | -                   | 850    |     |
| <b>上年度預算數</b>   |     |      |                     |        |     |
| 管理收入            |     | 1.00 | -                   | 13,540 |     |
| 其他租金收入          |     | 1.00 | -                   | 850    |     |
| <b>前年度決算數</b>   |     |      |                     |        |     |
| 管理收入            |     | 1.00 | -                   | 10,841 |     |
| 其他租金收入          |     | 1.00 | -                   | 851    |     |
| <b>111年度決算數</b> |     |      |                     |        |     |
| 管理收入            |     | 1.00 | -                   | 14,090 |     |
| 其他租金收入          |     | 1.00 | -                   | 851    |     |
| <b>110年度決算數</b> |     |      |                     |        |     |
| 管理收入            |     | 1.00 | -                   | 8,582  |     |
| 其他租金收入          |     | 1.00 | -                   | 691    |     |



用人費用

中華民國

| 科 目     | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加（夜<br>）班費 | 津貼 | 獎金     |        |        |        |        |        |     |
|---------|------------|------------|------------|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|
|         |            |            |            |    | 年<br>獎 | 終<br>金 | 考<br>獎 | 績<br>金 | 績<br>獎 | 效<br>金 | 其 他 |
| 業務支出部分  |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
| 管理及總務費用 | -          | 422        | 74         | -  |        | 53     |        | -      |        | -      | 432 |
| 聘僱人員    | -          | 422        | 74         | -  |        | 53     |        | -      |        | -      | 432 |
| 合計      | -          | 422        | 74         | -  |        | 53     |        | -      |        | -      | 432 |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |
|         |            |            |            |    |        |        |        |        |        |        |     |

註：1.本基金於「服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金」編列約用人員預算1,030,000元。

2.年終獎金編列53,000元。(依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)

3.其他獎金編列432,000元。(依據水里鄉殯葬業務提成獎金支給要點)

## 彙計表

單位：新臺幣千元

35

各項費用

中華民國

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科目                              | 本 年 度 預 算 數 |      |      |      |            |
|------------|------------|---------------------------------|-------------|------|------|------|------------|
|            |            |                                 | 合計          | 勞務成本 | 銷貨成本 | 教學成本 | 出租資產<br>成本 |
| 951        | 1,060      | 用人費用                            | 1,083       | -    | -    | -    | -          |
| 389        | 405        | 聘僱及兼職人員薪資                       | 422         | -    | -    | -    | -          |
| 48         | 73         | 加（夜）班費                          | 74          | -    | -    | -    | -          |
| 420        | 483        | 獎金                              | 485         | -    | -    | -    | -          |
| 24         | 26         | 退休及卹償金                          | 27          | -    | -    | -    | -          |
| 70         | 73         | 福利費                             | 75          | -    | -    | -    | -          |
| 2,277      | 3,285      | 服務費用                            | 3,364       | -    | -    | -    | -          |
| 154        | 230        | 水電費                             | 230         | -    | -    | -    | -          |
| 39         | 55         | 郵電費                             | 70          | -    | -    | -    | -          |
| 4          | 17         | 旅運費                             | 17          | -    | -    | -    | -          |
| 50         | 210        | 印刷裝訂與廣告費                        | 260         | -    | -    | -    | -          |
| 856        | 1,150      | 修理保養及保固費                        | 1,150       | -    | -    | -    | -          |
| 39         | 94         | 保險費                             | 94          | -    | -    | -    | -          |
| 1,024      | 1,367      | 一般服務費                           | 1,318       | -    | -    | -    | -          |
| 96         | 147        | 專業服務費                           | 210         | -    | -    | -    | -          |
| 15         | 15         | 公共關係費                           | 15          | -    | -    | -    | -          |
| 1,160      | 1,908      | 材料及用品費                          | 2,358       | -    | -    | -    | -          |
| 4          | 18         | 使用材料費                           | 18          | -    | -    | -    | -          |
| 1,156      | 1,890      | 用品消耗                            | 2,340       | -    | -    | -    | -          |
| 24         | 24         | 租金與利息                           | 24          | -    | -    | -    | -          |
| 24         | 24         | 機器租金                            | 24          | -    | -    | -    | -          |
| 5,373      | 5,509      | 折舊、折耗及攤銷                        | 5,439       | -    | -    | -    | -          |
| 5,373      | 5,509      | 不動產、廠房及設備<br>折舊                 | 5,439       | -    | -    | -    | -          |
| 175        | 209        | 稅捐與規費（強制費）                      | 209         | -    | -    | -    | -          |
| 167        | 200        | 房屋稅                             | 200         | -    | -    | -    | -          |
| 3          | 3          | 消費與行為稅                          | 3           | -    | -    | -    | -          |
| 5          | 6          | 規費                              | 6           | -    | -    | -    | -          |
| 179        | 220        | 會費、捐助、補助、分<br>攤、救助(濟)與交流活<br>動費 | 260         | -    | -    | -    | -          |
| 179        | 220        | 競賽及交流活動費                        | 260         | -    | -    | -    | -          |
| 1,051      | 1,428      | 其他                              | 2,148       | -    | -    | -    | -          |
| 1,051      | 1,428      | 其他費用                            | 2,148       | -    | -    | -    | -          |

里鄉公所  
公共造產基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

| 本 年 度 預 算 數 |      |      |        |      |         |           |        |      |         |
|-------------|------|------|--------|------|---------|-----------|--------|------|---------|
| 投融資業務成本     | 醫療成本 | 保險成本 | 其他業務成本 | 業務費用 | 管理及總務費用 | 研究發展及訓練費用 | 其他業務費用 | 財務費用 | 其他業務外費用 |
| -           | -    | -    | -      | -    | 1,083   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 422     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 74      | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 485     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 27      | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 75      | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 3,364   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 230     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 70      | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 17      | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 260     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 1,150   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 94      | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 1,318   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 210     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 15      | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 2,358   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 18      | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 2,340   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 24      | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 24      | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 5,439   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 5,439   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 209     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 200     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 3       | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 6       | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 260     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 260     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 948     | -         | -      | -    | 1,200   |
| -           | -    | -    | -      | -    | 948     | -         | -      | -    | 1,200   |



里鄉公所  
公共造產基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

| 本 年 度 預 算 數 |      |      |        |      |         |           |        |      |         |
|-------------|------|------|--------|------|---------|-----------|--------|------|---------|
| 投融資業務成本     | 醫療成本 | 保險成本 | 其他業務成本 | 業務費用 | 管理及總務費用 | 研究發展及訓練費用 | 其他業務費用 | 財務費用 | 其他業務外費用 |
| -           | -    | -    | -      | -    | 13,685  | -         | -      | -    | 1,200   |

本頁空白

# 附 錄

南投縣水里鄉公所  
南投縣水里鄉公共造產基金

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113年度

| 決 議 及 附 帶 決 議 |                       | 辦 理 情 形  |
|---------------|-----------------------|----------|
| 項 次           | 內 容                   |          |
|               | 113年度總預算案附屬單位預算照原案通過。 | 依議決情形辦理。 |