

正 本

發文方式：紙本遞送

檔 號：

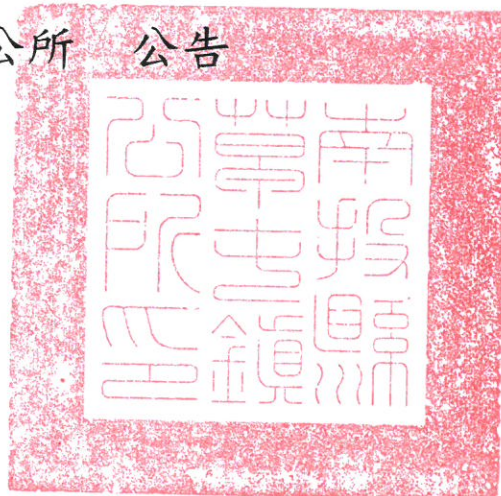
保存年限：

南投縣草屯鎮公所 公告

發文日期：中華民國111年6月7日

發文字號：草鎮主字第1110016701號

附件：如主旨



主旨：公告本鎮110年度總決算附屬單位決算及綜計表。

依據：地方制度法第42條。

公告事項：本鎮「110年度總決算附屬單位決算及綜計表」。

鎮長 尚景賢

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

南投縣草屯鎮總決算
附屬單位決算及綜計表

(非 營 業 部 分)

南投縣草屯鎮公所 編

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
110年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	第	1-2	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	6-9	頁
丙、附屬表			
一、 業務收入明細表.....	第	11	頁
二、 業務外收入明細表.....	第	12	頁
三、 成本與費用明細表.....	第	13-15	頁
四、 資產折舊明細表.....	第	16	頁
五、 固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	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	18-19	頁
七、 長期債務增減明細表.....	第	20	頁
八、 主要營運項目執行績效摘要表.....	第	21	頁
九、 基金數額增減明細表.....	第	22	頁
十、 員工人數彙計表.....	第	23	頁
十一、用人費用彙計表.....	第	24	頁
十二、各項費用彙計表.....	第	25	頁
十三、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	26	頁

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
總 說 明
中華民國110年度

壹、業務計畫實施績效：

一、業務總收入為99,591,318元，較預算收入97,206,000元，增加2,385,318元，說明如下：

（一）業務收入-勞務收入原列90,270,000元，本年度實收96,839,865元，增加6,569,865元。

（二）業務收入-租金及權利金收入原列6,786,000元，本年度實收2,280,411元，減少4,505,589元。

（三）業務外收入-財務收入原列150,000元，本年度實收325,520元，增加175,520元。

（四）業務外收入-其他業務外收入原列0元，本年度實收145,522元，增加145,522元。

二、業務成本與費用-管理費用及總務費用為34,966,607元，較預算支出46,790,000元，減少11,823,393元。

貳、收支餘絀情形：

一、業務收入99,120,276元，業務成本與費用34,966,607元，業務賸餘64,153,669元。

二、業務外收入471,042元，業務外費用0元，業務外賸餘471,042元。

三、本期賸餘64,624,711元。

參、餘絀撥補實況：

本期賸餘64,624,711元，累計賸餘460,260,128元，未分配前賸餘合計524,884,839元，解繳公庫30,000,000元，留存事業機關未分配賸餘494,884,839元。

肆、現金流量結果：

一、本期賸餘(短絀-) 64,624,711元

二、業務活動之淨現金流入(流出-) 85,912,184元。

三、投資活動之淨現金流入(流出-) -11,648,880元。

四、籌資活動之淨現金流入(流出-) -26,994,809元。

五、現金及約當現金之淨增(淨減-) 47,268,495元。

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
總 說 明
中華民國110年度

伍、資產負債情況：

一、本年度資產增加36,116,523元，係：

（一）流動資產增加47,268,495元，係銀行存款增加。

（二）投資、長期應收款、貸墊款及準備金減少1,513,379元，係其他準備金減少。

（三）不動產、廠房及設備淨減少9,638,593元（土地改良物淨增加8,038,754元，房屋及建築淨減少9,113,334元，機械及設備淨減少125,976元，交通及運輸設備淨增加375,021元，什項設備淨減少8,813,058元）。

二、本年度負債增加591,812元（存入保證金增加2,105,191元，其他什項負債減少1,513,379元）。

三、本年度淨值增加35,524,711元（基金增加900,000元，累積賸餘增加34,624,711元）。

陸、其他：

一、經營情況：本年度業務總收入99,591,318元，較上年度業務總收入109,614,598元，減少10,023,280元，較去年減少9.14%。

二、經營效能：本年度賸餘64,624,711元，占業務總收入99,591,318元的64.89%。

三、投資報酬：本年度賸餘64,624,711元，占期末資產總額590,203,162元的10.95%。

四、資產週轉：本年度業務總收入99,591,318元，占期末資產總額590,203,162元的16.87%。

五、本鎮僅有1個附屬單位決算，得免編製綜計表。

主 要 表

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
收支餘絀表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
收入	97,056,000	100.00	99,120,276	100.00	2,064,276	2.13	108,779,669	100.00
業務收入	97,056,000	100.00	99,120,276	100.00	2,064,276	2.13	108,779,669	100.00
勞務收入	90,270,000	93.01	96,839,865	97.70	6,569,865	7.28	106,376,350	97.79
管理收入	90,270,000	93.01	96,839,865	97.70	6,569,865	7.28	106,376,350	97.79
租金及權利金收入	6,786,000	6.99	2,280,411	2.30	-4,505,589	-66.40	2,403,319	2.21
其他租金收入	6,786,000	6.99	2,280,411	2.30	-4,505,589	-66.40	2,403,319	2.21
成本與費用	46,790,000	48.21	34,966,607	35.28	-11,823,393	-25.27	40,097,552	36.86
業務成本與費用	46,790,000	48.21	34,966,607	35.28	-11,823,393	-25.27	40,097,552	36.86
管理及總務費用	46,790,000	48.21	34,966,607	35.28	-11,823,393	-25.27	40,097,552	36.86
管理費用及總務費用	46,790,000	48.21	34,966,607	35.28	-11,823,393	-25.27	40,097,552	36.86
業務賸餘	50,266,000	51.79	64,153,669	64.72	13,887,669	27.63	68,682,117	63.14
業務外收入	150,000	0.15	471,042	0.48	321,042	214.03	834,929	0.77
財務收入	150,000	0.15	325,520	0.33	175,520	117.01	319,489	0.29
利息收入	150,000	0.15	325,520	0.33	175,520	117.01	319,489	0.29
其他業務外收入	0	0.00	145,522	0.15	145,522	100.00	515,440	0.47
違規罰款收入	0	0.00	111,882	0.11	111,882	100.00	504,000	0.46
雜項收入	0	0.00	33,640	0.03	33,640	100.00	11,440	0.01
業務外賸餘(短絀-)	150,000	0.15	471,042	0.48	321,042	214.03	834,929	0.77
本期賸餘	50,416,000	51.95	64,624,711	65.20	14,208,711	28.18	69,517,046	63.91

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
餘絀撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	495,187,000	100.00	524,884,839	100.00	29,697,839	6.00	490,260,128	100.00
本期賸餘	50,416,000	10.18	64,624,711	12.31	14,208,711	28.18	69,517,046	14.18
前期未分配賸餘	444,771,000	89.82	460,260,128	87.69	15,489,128	3.48	420,743,082	85.82
分配之部	30,000,000	6.06	30,000,000	5.72	0	0.00	30,000,000	6.12
解繳公庫淨額	30,000,000	6.06	30,000,000	5.72	0	0.00	30,000,000	6.12
未分配賸餘	465,187,000	93.94	494,884,839	94.28	29,697,839	6.38	460,260,128	93.88

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	50,416,000	64,624,711	14,208,711	28.18
利息股利之調整	-150,000	-325,520	-175,520	117.01
利息收入	-150,000	-325,520	-175,520	117.01
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	50,266,000	64,299,191	14,033,191	27.92
調整項目	27,034,000	21,287,473	-5,746,527	-21.26
折舊、減損及折耗	27,034,000	21,287,473	-5,746,527	-21.26
未計利息股利之現金流入（流出）	77,300,000	85,586,664	8,286,664	10.72
收取利息	150,000	325,520	175,520	117.01
業務活動之淨現金流入（流出）	77,450,000	85,912,184	8,462,184	10.93
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-100,950,000	-11,648,880	89,301,120	-88.46
增加不動產、廠房及設備	-100,950,000	-11,648,880	89,301,120	-88.46
投資活動之淨現金流入（流出）	-100,950,000	-11,648,880	89,301,120	-88.46
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	2,821,941	2,821,941	100.00
增加其他負債	0	2,821,941	2,821,941	100.00
增加基金、公積及填補短絀	0	900,000	900,000	100.00
增加基金	0	900,000	900,000	100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-716,750	-716,750	-100.00
減少其他負債	0	-716,750	-716,750	-100.00
賸餘分配款	-30,000,000	-30,000,000	0	0.00
解繳公庫淨額	-30,000,000	-30,000,000	0	0.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	-30,000,000	-26,994,809	3,005,191	-10.02
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-53,500,000	47,268,495	100,768,495	-188.35
期初現金及約當現金	76,178,000	218,974,441	142,796,441	187.45
期末現金及約當現金	22,678,000	266,242,936	243,564,936	1074.01

南投縣草
公共造
平 衡
 中華民國110

科 目	本 年 度 數		上 年 度 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	590,203,162	100.00	554,086,639	100.00	36,116,523	6.52
流動資產	269,511,826	45.66	222,243,331	40.11	47,268,495	21.27
現金	266,242,936	45.11	218,974,441	39.52	47,268,495	21.59
銀行存款	86,242,936	14.61	38,974,441	7.03	47,268,495	121.28
定期存款	180,000,000	30.50	180,000,000	32.49	0	0.00
應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收帳款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
消耗性生物資產－流動	3,268,890	0.55	3,268,890	0.59	0	0.00
消耗性生物資產－流動	3,268,890	0.55	3,268,890	0.59	0	0.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	776,300	0.13	2,289,679	0.41	-1,513,379	-66.10
準備金	776,300	0.13	2,289,679	0.41	-1,513,379	-66.10
其他準備金	776,300	0.13	2,289,679	0.41	-1,513,379	-66.10
不動產、廠房及設備	319,915,036	54.20	329,553,629	59.48	-9,638,593	-2.92
土地	17,847,195	3.02	17,847,195	3.22	0	0.00
土地	17,847,195	3.02	17,847,195	3.22	0	0.00
土地改良物	36,468,297	6.18	28,429,543	5.13	8,038,754	28.28
土地改良物	57,720,993	9.78	46,774,186	8.44	10,946,807	23.40
累計折舊－土地改良物	-21,252,696	-3.60	-18,344,643	-3.31	-2,908,053	15.85
房屋及建築	234,871,036	39.79	243,984,370	44.03	-9,113,334	-3.74
房屋及建築	350,393,012	59.37	350,393,012	63.24	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-115,521,976	-19.57	-106,408,642	-19.20	-9,113,334	8.56
機械及設備	587,887	0.10	713,863	0.13	-125,976	-17.65
機械及設備	1,007,808	0.17	1,007,808	0.18	0	0.00
累計折舊－機械及設備	-419,921	-0.07	-293,945	-0.05	-125,976	42.86

屯鎮公所
產基金

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	4,769,267	0.81	4,177,455	0.75	591,812	14.17
流動負債	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付薪工	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期負債	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期債務	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期借款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	4,769,267	0.81	4,177,455	0.75	591,812	14.17
什項負債	4,769,267	0.81	4,177,455	0.75	591,812	14.17
存入保證金	3,992,967	0.68	1,887,776	0.34	2,105,191	111.52
其他什項負債	776,300	0.13	2,289,679	0.41	-1,513,379	-66.10
淨值	585,433,895	99.19	549,909,184	99.25	35,524,711	6.46
基金	90,100,660	15.27	89,200,660	16.10	900,000	1.01
基金	90,100,660	15.27	89,200,660	16.10	900,000	1.01
基金	90,100,660	15.27	89,200,660	16.10	900,000	1.01
公積	448,396	0.08	448,396	0.08	0	0.00
資本公積	448,396	0.08	448,396	0.08	0	0.00
受贈公積	448,396	0.08	448,396	0.08	0	0.00
累積餘絀	494,884,839	83.85	460,260,128	83.07	34,624,711	7.52
累積賸餘	494,884,839	83.85	460,260,128	83.07	34,624,711	7.52
累積賸餘	460,260,128	77.98	420,743,082	75.93	39,517,046	9.39
減：解繳鎮庫	-30,000,000	-5.08	-30,000,000	-5.41	0	0.00
本期賸餘	64,624,711	10.95	69,517,046	12.55	-4,892,335	-7.04

南投縣草

公共造

平 衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	404,146	0.07	29,125	0.01	375,021	1,287.63
交通及運輸設備	717,784	0.12	303,932	0.05	413,852	136.17
累計折舊— 交通及運輸設備	-313,638	-0.05	-274,807	-0.05	-38,831	14.13
什項設備	29,736,475	5.04	38,549,533	6.96	-8,813,058	-22.86
什項設備	197,002,687	33.38	196,714,466	35.50	288,221	0.15
累計折舊— 什項設備	-167,266,212	-28.34	-158,164,933	-28.55	-9,101,279	5.75
合 計	590,203,162	100.00	554,086,639	100.00	36,116,523	6.52

屯鎮公所

產基金

表

年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	590,203,162	100.00	554,086,639	100.00	36,116,523	6.52

本

頁

空

白

附

屬

表

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
業務收入	97,056,000	99,120,276	2,064,276	2.13	
勞務收入	90,270,000	96,839,865	6,569,865	7.28	
管理收入	90,270,000	96,839,865	6,569,865	7.28	
骨灰櫃使用及管理費收入	77,140,000	87,919,050	10,779,050	13.97	
納骨櫃使用及管理費收入	7,500,000	3,749,600	-3,750,400	-50.01	火化進塔乃時勢所趨，故民眾選購骨灰櫃居多；又納骨櫃所剩櫃位座向及位置不符民眾需求。
神主牌位使用及管理費收入	1,740,000	1,047,500	-692,500	-39.80	神主牌位收入預算編列後至預算實施前，因民眾需求，銷售量增加，致預算實施後所剩牌位不多而減少收入。
骨灰牆使用及管理費收入	180,000	0	-180,000	-100.00	骨灰牆位於室外，仍有風吹、日曬及雨淋之疑慮，民眾接受度不高，尚待積極宣傳。
大成街停車場使用費收入	3,360,000	3,139,715	-220,285	-6.56	
樹葬使用及管理費收入	350,000	984,000	634,000	181.14	
租金及權利金收入	6,786,000	2,280,411	-4,505,589	-66.40	
其他租金收入	6,786,000	2,280,411	-4,505,589	-66.40	
其他租金收入	6,786,000	2,280,411	-4,505,589	-66.40	1. 草屯鎮演藝中心尚未出租營運。 2. 草屯鎮籃球場店鋪尚有7間店鋪未出租。

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
業務外收入	150,000	471,042	321,042	214.03	
財務收入	150,000	325,520	175,520	117.01	
利息收入	150,000	325,520	175,520	117.01	
其他業務外收入	0	145,522	145,522	100.00	
違規罰款收入	0	111,882	111,882	100.00	草屯鎮風雨球場附設店鋪，因廠商違約，依契約規定，沒入履約保證金。
雜項收入	0	33,640	33,640	100.00	1. 草屯鎮大成街停車場電動機車電池交換站租金。 2. 草屯鎮演藝中心租金(2日)。

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
成本與費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	46,790,000	34,966,607	-11,823,393	-25.27	
管理及總務費用	46,790,000	34,966,607	-11,823,393	-25.27	
管理費用及總務費用	46,790,000	34,966,607	-11,823,393	-25.27	
用人費用	1,820,000	1,651,370	-168,630	-9.27	
聘僱及兼職人員薪資	838,000	837,984	-16	0.00	
約僱工員薪資	838,000	837,984	-16	0.00	
超時工作報酬	324,000	205,056	-118,944	-36.71	
加班費	302,000	205,056	-96,944	-32.10	依實支出。
誤餐費	22,000	0	-22,000	-100.00	撙節支出。
獎金	465,000	450,702	-14,298	-3.07	
年終獎金	105,000	104,748	-252	-0.24	
其他獎金	360,000	345,954	-14,046	-3.90	
退休及卹償金	53,000	51,276	-1,724	-3.25	
工員退休及離職金	53,000	51,276	-1,724	-3.25	
福利費	140,000	106,352	-33,648	-24.03	
分擔員工保險費	108,000	79,152	-28,848	-26.71	依實支出。
其他福利費	32,000	27,200	-4,800	-15.00	依實核發。
服務費用	13,422,000	8,461,069	-4,960,931	-36.96	
水電費	1,386,000	932,362	-453,638	-32.73	
工作場所電費	1,308,000	907,371	-400,629	-30.63	撙節支出。
工作場所水費	78,000	24,991	-53,009	-67.96	撙節支出。
郵電費	77,000	55,124	-21,876	-28.41	
郵費	8,000	0	-8,000	-100.00	撙節支出。
電話費	69,000	55,124	-13,876	-20.11	撙節支出。
旅運費	1,012,000	6,496	-1,005,504	-99.36	
國內旅費	42,000	6,496	-35,504	-84.53	控管出差，公務上以電話或公文連繫而節餘。
國外旅費	970,000	0	-970,000	-100.00	新冠肺炎疫情之故，取消辦理國外考察。

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
成本與費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費	470,000	124,280	-345,720	-73.56	
印刷及裝訂費	320,000	30,280	-289,720	-90.54	撙節支出。
廣告費	50,000	0	-50,000	-100.00	撙節支出。
業務宣導費	100,000	94,000	-6,000	-6.00	
修理保養及保固費	3,000,000	961,060	-2,038,940	-67.96	
其他建築修護費	1,800,000	191,210	-1,608,790	-89.38	建築妥善使用致減少維修。
機械及設備修護費	282,000	366,340	84,340	29.91	依實支出，超支併決。
交通及運輸設備修護費	18,000	7,180	-10,820	-60.11	設備妥善使用致減少維修。
什項設備修護費	900,000	396,330	-503,670	-55.96	設備妥善使用致減少維修。
保險費	384,000	155,029	-228,971	-59.63	
一般房屋保險費	380,000	152,799	-227,201	-59.79	依實支出。
交通及運輸設備保險費	4,000	2,230	-1,770	-44.25	依實支出。
一般服務費	6,560,000	5,876,418	-683,582	-10.42	
計時與計件人員酬金	6,556,000	5,876,418	-679,582	-10.37	依實支出。
體育活動費	4,000	0	-4,000	-100.00	撙節支出。
專業服務費	533,000	350,300	-182,700	-34.28	
專技人員酬金	150,000	85,000	-65,000	-43.33	撙節支出。
委託檢驗(定)試驗認證費	120,000	20,500	-99,500	-82.92	撙節支出。
電腦軟體服務費	50,000	37,200	-12,800	-25.60	撙節支出。
其他	213,000	207,600	-5,400	-2.54	
材料及用品費	1,195,000	731,188	-463,812	-38.81	
使用材料費	62,000	16,381	-45,619	-73.58	
燃料	62,000	16,381	-45,619	-73.58	撙節支出。
用品消耗	1,133,000	714,807	-418,193	-36.91	
辦公(事務)用品	270,000	260,723	-9,277	-3.44	
農業與園藝用品及環境美化費	40,000	0	-40,000	-100.00	撙節支出。
其他	823,000	454,084	-368,916	-44.83	撙節支出。

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
成本與費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	27,034,000	21,287,473	-5,746,527	-21.26	
不動產、廠房及設備折舊	27,034,000	21,287,473	-5,746,527	-21.26	
土地改良物折舊	3,046,000	2,908,053	-137,947	-4.53	折舊額依實際法定折舊年限提列。
一般房屋折舊	9,443,000	9,113,334	-329,666	-3.49	折舊額依實際法定折舊年限提列。
機械及設備折舊	126,000	125,976	-24	-0.02	折舊額依實際法定折舊年限提列。
交通及運輸設備折舊	55,000	38,831	-16,169	-29.40	折舊額依實際法定折舊年限提列。
什項設備折舊	14,364,000	9,101,279	-5,262,721	-36.64	折舊額依實際法定折舊年限提列。
稅捐與規費(強制費)	1,763,000	1,465,473	-297,527	-16.88	
土地稅	415,000	274,582	-140,418	-33.84	
一般土地地價稅	415,000	274,582	-140,418	-33.84	依實支出。
房屋稅	1,340,000	1,184,670	-155,330	-11.59	
一般房屋稅	1,340,000	1,184,670	-155,330	-11.59	依實支出。
消費與行為稅	3,000	2,248	-752	-25.07	
使用牌照稅	3,000	2,248	-752	-25.07	依實支出。
規費	5,000	3,973	-1,027	-20.54	
汽車燃料使用費	5,000	3,973	-1,027	-20.54	依實支出。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	350,000	172,850	-177,150	-50.61	
競賽及交流活動費	350,000	172,850	-177,150	-50.61	
交流活動費	350,000	172,850	-177,150	-50.61	撙節支出。
其他	1,206,000	1,197,184	-8,816	-0.73	
其他費用	1,206,000	1,197,184	-8,816	-0.73	
其他	1,206,000	1,197,184	-8,816	-0.73	依殯葬管理條例第36條規定提撥。

備註：因業務需要於110年12月20日草鎮民字第1100037021號簽准辦理調整容納80,000元。

由「材料及用品費-用品消耗-其他」調整至「其他-其他費用-其他」。

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	不動產、廠房及設備					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	
原 值	46,774,186	350,393,012	1,007,808	303,932	196,714,466	595,193,404
減：以前年度已提折舊數	18,344,643	106,408,642	293,945	274,807	158,164,933	283,486,970
上年度期末帳面價值	28,429,543	243,984,370	713,863	29,125	38,549,533	311,706,434
加：本年度新增資產價值	10,946,807	-	-	413,852	288,221	11,648,880
減：本年度減少資產價值						
加：調整數						
減：調整數						
減：本年度提列折舊數	2,908,053	9,113,334	125,976	38,831	9,101,279	21,287,473
本年度期末帳面價值	36,468,297	234,871,036	587,887	404,146	29,736,475	302,067,841
本年度提列折舊數	2,908,053	9,113,334	125,976	38,831	9,101,279	21,287,473
管理及總務費用	2,908,053	9,113,334	125,976	38,831	9,101,279	21,287,473
合 計	2,908,053	9,113,334	125,976	38,831	9,101,279	21,287,473

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 數 增 減	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					-	-	0	0
土地改良物	6,510,125	6,000,000			12,510,125	10,946,807	-1,563,318	694,000
房屋及建築	4,703,000	3,000,000	64,000,000	22,000,000	93,703,000	-	-93,703,000	90,190,000
機械及設備					-	-	0	0
交通及運輸設備		450,000			450,000	413,852	-36,148	0
什項設備		91,500,000		-22,000,000	69,500,000	288,221	-69,211,779	2,283,202
合 計	11,213,125	100,950,000	64,000,000	0	176,163,125	11,648,880	-164,514,245	93,167,202

備註：一、因業務需要於110年2月22日草鎮民字第1100005127號簽准辦理調整容納2,200萬元。

二、因業務需要於110年10月14日草鎮民字第1100028971號簽准同意辦理暨110年10月19日草鎮代議字1100000856號同意備查。草屯鎮大成街停車場增建工程6,400萬元，於111年度補辦預算。

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算數					
				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	占全部 計畫%
一、專案計畫									
103年新興計畫(一):									
1. 房屋及建築- 草屯鎮大成街停車 場新建工程	47,000,000		103.1~ 110.12	490,000				490,000	1.04
小計	47,000,000			490,000				490,000	1.04
二、一般建築及設備 計畫									
1. 土地改良物	12,510,125		109.1~ 110.12	6,510,125	6,000,000			12,510,125	100.00
2. 房屋及建築	93,213,000		108.1~ 110.12	4,213,000	3,000,000	64,000,000	22,000,000	93,213,000	100.00
3. 交通及運輸設備	450,000		110.1~ 110.12	-	450,000			450,000	100.00
4. 什項設備	69,500,000		110.1~ 110.12	-	91,500,000		-22,000,000	69,500,000	100.00
小計	175,673,125			10,723,125	100,950,000	64,000,000	-	175,673,125	100.00
合計	222,673,125			11,213,125	100,950,000	64,000,000	-	176,163,125	79.11

屯鎮公所

產基金

畫預算與實際進度比較表

110 年度

單位：新臺幣元

截至本年度 累計數		決算數				未達成或超過預算之原因
		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%	
金額	占全部 計畫%					
46,898,079	99.78	-	0.00	46,408,079	98.96	1.主建物工程已完工。 2.公共藝術積極辦理中，核准保留數49萬元。
46,898,079	99.78	-	0.00	46,408,079	98.96	
12,510,125	100.00	10,946,807	87.50	10,946,807	87.50	可用預算數1,251萬125元，決算數1,094萬6,807元，保留至下年度69萬4仟元，結餘款86萬9,318元，執行率93.05%。 保留明細如下： (1)草屯鎮嘉老山下方擋土牆及管理室前等排水溝及護欄改善工程，核准保留數69萬4仟元。
93,213,000	100.00	-	0.00	-	0.00	可用預算數9,321萬3仟元，決算數0元，保留至下年度8,970萬元，結餘款351萬3仟元，執行率96.23%。 保留明細如下： (1)草屯鎮大成街停車場增建工程-委託規劃設計，核准保留數421萬3仟元。 (2)草屯鎮大成街停車場增建工程，核准保留6,400萬元。 (3)草屯鎮嘉老山示範公墓第一處納骨堂整修及週邊擋土牆及階梯改善工程，核准保留數2,148萬7仟元。
450,000	100.00	413,852	91.97	413,852	91.97	可用預算數45萬元，決算數41萬3,852元，結餘款3萬6,148元，執行率91.97%。
69,500,000	100.00	288,221	0.41	288,221	0.41	可用預算數6,950萬元，決算數28萬8,221元，保留至下年度228萬3,202元，結餘款6,692萬8,577元，執行率3.70%。 保留明細如下： (1)草屯鎮嘉老山示範公墓第三處納骨堂(慈恩堂)二樓增設納骨(灰)櫃位及神主牌位工程-委託規劃設計，核准保留數228萬3,202元。
175,673,125	100.00	11,648,880	6.63	11,648,880	6.63	
222,571,204	99.95	11,648,880	6.61	58,056,959	26.08	

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
長期債務增減明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額		本年度償還金額		本年度調整		本年度終了借款餘額	備註
			起	止		預算數	決算數	預算數	決算數	增加	減少		
無													

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
納骨堂	年	1	86,910,000	1	93,700,150	-	-	6,790,150	7.81	
大成街停車場	年	1	5,166,000	1	4,719,026	-	-	-446,974	-8.65	
草屯鎮演藝中心	年	1	3,000,000	1	0	-	-	-3,000,000	-100.00	
草屯鎮籃球場	年	1	1,980,000	1	701,100	-	-	-1,278,900	-64.59	
合 計	年	4	97,056,000	4	99,120,276	-	-	2,064,276	2.13	

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
期初基金數額	89,200,660	89,200,660	0	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他		900,000	900,000	獲內政部109年度公共造產工作競賽獎勵金，依據內政部110.11.12台內民字第1100224301號函，以增加「基金」列帳。
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	89,200,660	90,100,660	900,000	

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分				
專任人員				
約僱	2	2	0	
合 計	2	2	0	

備註：「服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金」進用12名臨時人員協助公共造產主計業務處理、納骨堂選位、進塔及環境整理等工作。預算數為6,556,000元，決算數為5,876,418元。

南投縣草屯鎮公所

公共造產基金

用人費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項目	預算數						決算數					
	聘僱人員薪資	超時工作報酬	獎金	退休及卹償金	福利費	合計	聘僱人員薪資	超時工作報酬	獎金	退休及卹償金	福利費	總計
業務支出部分：												
管理及總務費用	838,000	324,000	465,000	53,000	140,000	1,820,000	837,984	205,056	450,702	51,276	106,352	1,651,370
管理費用及總務費用	838,000	324,000	465,000	53,000	140,000	1,820,000	837,984	205,056	450,702	51,276	106,352	1,651,370
聘僱人員	838,000	324,000	465,000	53,000	140,000	1,820,000	837,984	205,056	450,702	51,276	106,352	1,651,370
合計	838,000	324,000	465,000	53,000	140,000	1,820,000	837,984	205,056	450,702	51,276	106,352	1,651,370

備註：一、「服務費用—一般服務費-計時與計件人員酬金」：進用12名臨時人員協助公共造產主計業務處理、納骨堂選位、進塔及環境整理等工作。

預算數為6,556,000元，決算數為5,876,418元。

二、「用人費用-獎金-年終獎金」：依據行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法，編列2人，預算數為105,000元，決算數為104,748元。

三、「用人費用-獎金-其他獎金」：依據107年8月15日草鎮民字第1070024459號訂定「南投縣草屯鎮公所殯葬業務提成獎金支給要點」，

預算數為360,000元，決算數為345,954元。

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	1,820,000	1,651,370	-168,630	-9.27
聘僱及兼職人員薪資	838,000	837,984	-16	0.00
超時工作報酬	324,000	205,056	-118,944	-36.71
獎金	465,000	450,702	-14,298	-3.07
退休及卹償金	53,000	51,276	-1,724	-3.25
福利費	140,000	106,352	-33,648	-24.03
服務費用	13,422,000	8,461,069	-4,960,931	-36.96
水電費	1,386,000	932,362	-453,638	-32.73
郵電費	77,000	55,124	-21,876	-28.41
旅運費	1,012,000	6,496	-1,005,504	-99.36
印刷裝訂與廣告費	470,000	124,280	-345,720	-73.56
修理保養及保固費	3,000,000	961,060	-2,038,940	-67.96
保險費	384,000	155,029	-228,971	-59.63
一般服務費	6,560,000	5,876,418	-683,582	-10.42
專業服務費	533,000	350,300	-182,700	-34.28
材料及用品費	1,195,000	731,188	-463,812	-38.81
使用材料費	62,000	16,381	-45,619	-73.58
用品消耗	1,133,000	714,807	-418,193	-36.91
折舊、折耗及攤銷	27,034,000	21,287,473	-5,746,527	-21.26
土地改良物折舊	3,046,000	2,908,053	-137,947	-4.53
房屋折舊	9,443,000	9,113,334	-329,666	-3.49
機械及設備折舊	126,000	125,976	-24	-0.02
交通及運輸設備折舊	55,000	38,831	-16,169	-29.40
什項設備折舊	14,364,000	9,101,279	-5,262,721	-36.64
稅捐與規費(強制費)	1,763,000	1,465,473	-297,527	-16.88
土地稅	415,000	274,582	-140,418	-33.84
房屋稅	1,340,000	1,184,670	-155,330	-11.59
消費行為稅	3,000	2,248	-752	-25.07
規費	5,000	3,973	-1,027	-20.54
會費、捐助、補助、分攤救 助(濟)與交流活動費	350,000	172,850	-177,150	-50.61
競賽及交流活動費	350,000	172,850	-177,150	-50.61
其他	1,206,000	1,197,184	-8,816	-0.73
其他費用	1,206,000	1,197,184	-8,816	-0.73
合 計	46,790,000	34,966,607	-11,823,393	-25.27

南投縣草屯鎮公所

公共造產基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	1,120,000	94,000	-1,026,000	-91.61	
國外旅費	970,000	0	-970,000	-100.00	
廣告費	50,000	0	-50,000	-100.00	
業務宣導費	100,000	94,000	-6,000	-6.00	
統計所需項目	6,706,000	5,961,418	-744,582	-11.10	
計時與計件人員酬金	6,556,000	5,876,418	-679,582	-10.37	
專技人員酬金	150,000	85,000	-65,000	-43.33	