

正 本

發文方式：紙本遞送

檔 號：

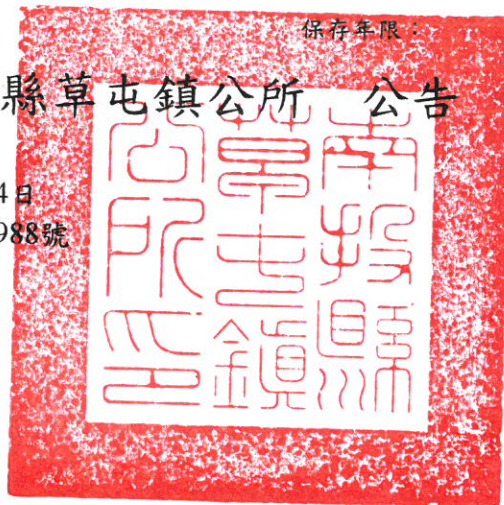
保存年限：

南投縣草屯鎮公所 公告

發文日期：中華民國110年5月24日

發文字號：草鎮主字第1100014988號

附件：如主旨



主旨：公告本鎮「109度南投縣草屯鎮總決算公共造產基金附屬單位決算」。

依據：地方制度法第42條。

公告事項：本鎮「109度南投縣草屯鎮總決算公共造產基金附屬單位決算」。

鎮長 簡景賢

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

南投縣草屯鎮總決算

民政課主管

公共造產基金附屬單位決算

(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
109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109年度

壹、業務計畫實施績效：

- 一、業務總收入為109,614,598元，較預算收入99,396,000元，增加10,218,598元，說明如下：
- （一）業務收入-勞務收入原列92,940,000元，本年度實收106,376,350元，增加13,436,350元。
- （二）業務收入-租金及權利金收入原列6,306,000元，本年度實收2,403,319元，減少3,902,681元。
- （三）業務外收入-財務收入原列150,000元，本年度實收319,489元，增加169,489元。
- （四）業務外收入-其他業務外收入原列0元，本年度實收515,440元，增加515,440元。
- 二、業務成本與費用-管理費用及總務費用為40,097,552元，較預算支出44,108,000元，減少4,010,448元。

貳、收支餘絀情形：

- 一、業務收入108,779,669元，業務成本與費用40,097,552元，業務賸餘68,682,117元。
- 二、業務外收入834,929元，業務外費用0元，業務外賸餘834,929元。
- 三、本期賸餘69,517,046元。

參、餘絀撥補實況：

本期賸餘69,517,046元，累計賸餘420,743,082元，未分配前賸餘合計490,260,128元，解繳公庫30,000,000元，留存事業機關未分配賸餘460,260,128元。

肆、現金流量結果：

- 一、本期賸餘(短絀-) 69,517,046元。
- 二、業務活動之淨現金流入(流出-) 95,671,329元。
- 三、投資活動之淨現金流入(流出-) -1,453,228元。
- 四、籌資活動之淨現金流入(流出-) -28,112,224元。
- 五、現金及約當現金之淨增(淨減-) 66,105,877元。

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
總 說 明
中華民國109年度

伍、資產負債情況：

一、本年度資產增加30,475,588元，係：

(一) 流動資產增加64,845,877元(銀行存款減少83,894,123元，定期存款增加150,000,000元，應收帳款減少1,260,000元)。

(二) 投資、長期應收款、貸墊款及準備金減少10,929,234元，係其他準備金減少。

(三) 不動產、廠房及設備淨減少23,441,055元(土地改良物淨減少1,803,593元，房屋及建築淨減少9,002,457元，機械及設備淨減少125,976元，交通及運輸設備淨減少7,792元，什項設備淨減少12,501,237元)。

二、本年度負債減少9,041,458元(存入保證金增加1,887,776元，其他什項負債減少10,929,234元)。

三、本年度淨值增加39,517,046元，係累積賸餘增加。

陸、其他：

一、經營情況：本年度業務總收入109,614,598元，較上年度業務總收入116,766,764元，減少7,152,166元，較去年減少6.13%。

二、經營效能：本年度賸餘69,517,046元，占業務總收入109,614,598元的63.42%。

三、投資報酬：本年度賸餘69,517,046元，占期末資產總額554,086,639元的12.55%。

四、資產週轉：本年度業務總收入109,614,598元，占期末資產總額554,086,639元的19.78%。

五、本年度併決算事項說明：

(一)管理費用及總務費用-折舊、折耗及攤銷-不動產、廠房及設備折舊-土地改良物折舊超支138,788元，係依實際法定折舊年限提列所致。

(二)管理費用及總務費用-折舊、折耗及攤銷-不動產、廠房及設備折舊-一般房屋折舊超支56,750元，係依實際法定折舊年限提列所致。

(三)管理費用及總務費用-其他-其他費用-其他超支1,083,406元，係草屯鎮演藝中心租金收入108/11/1-109/4/30，因解約未繳，應收帳款沖銷認列費用所致。

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109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	99,246,000	100.00	108,779,669	100.00	9,533,669	9.61	112,534,672	100.00
業務收入	99,246,000	100.00	108,779,669	100.00	9,533,669	9.61	112,534,672	100.00
勞務收入	92,940,000	93.65	106,376,350	97.79	13,436,350	14.46	109,111,960	96.96
管理收入	92,940,000	93.65	106,376,350	97.79	13,436,350	14.46	109,111,960	96.96
租金及權利金收入	6,306,000	6.35	2,403,319	2.21	-3,902,681	-61.89	3,422,712	3.04
其他租金收入	6,306,000	6.35	2,403,319	2.21	-3,902,681	-61.89	3,422,712	3.04
成本與費用	44,108,000	44.44	40,097,552	36.86	-4,010,448	-9.09	38,865,041	34.54
業務成本與費用	44,108,000	44.44	40,097,552	36.86	-4,010,448	-9.09	38,865,041	34.54
管理及總務費用	44,108,000	44.44	40,097,552	36.86	-4,010,448	-9.09	38,865,041	34.54
管理費用及總務費用	44,108,000	44.44	40,097,552	36.86	-4,010,448	-9.09	38,865,041	34.54
業務賸餘	55,138,000	55.56	68,682,117	63.14	13,544,117	24.56	73,669,631	65.46
業務外收入	150,000	0.15	834,929	0.77	684,929	456.62	4,232,092	3.76
財務收入	150,000	0.15	319,489	0.29	169,489	112.99	154,434	0.14
利息收入	150,000	0.15	319,489	0.29	169,489	112.99	154,434	0.14
其他業務外收入	0	0.00	515,440	0.47	515,440	100.00	4,077,658	3.62
違規罰款收入	0	0.00	504,000	0.46	504,000	100.00	4,037,122	3.59
雜項收入	0	0.00	11,440	0.01	11,440	100.00	40,536	0.04
業務外賸餘(短絀-)	150,000	0.15	834,929	0.77	684,929	456.62	4,232,092	3.76
本期賸餘	55,288,000	55.71	69,517,046	63.91	14,229,046	25.74	77,901,723	69.22

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
餘 絀 撥 補 表

中華民國109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	463,289,000	100.00	490,260,128	100.00	26,971,128	5.82	450,743,082	100.00
本期賸餘	55,288,000	11.93	69,517,046	14.18	14,229,046	25.74	77,901,723	17.28
前期未分配賸餘	408,001,000	88.07	420,743,082	85.82	12,742,082	3.12	372,841,359	82.72
分配之部	30,000,000	6.48	30,000,000	6.12	0	0.00	30,000,000	6.66
解繳公庫淨額	30,000,000	6.48	30,000,000	6.12	0	0.00	30,000,000	6.66
未分配賸餘	433,289,000	93.52	460,260,128	93.88	26,971,128	6.22	420,743,082	93.34

南投縣草屯鎮公所
公共造產基金
現金流量表

中華民國109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）	55,288,000	69,517,046	14,229,046	25.74
利息股利之調整	-150,000	-319,489	-169,489	112.99
利息收入	-150,000	-319,489	-169,489	112.99
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	55,138,000	69,197,557	14,059,557	25.50
調整項目	25,408,000	26,154,283	746,283	2.94
折舊、減損及折耗	25,408,000	24,894,283	-513,717	-2.02
流動資產淨減（淨增）		1,260,000	1,260,000	100.00
未計利息股利之現金流入（流出）	80,546,000	95,351,840	14,805,840	18.38
收取利息	150,000	319,489	169,489	112.99
業務活動之淨現金流入（流出）	80,696,000	95,671,329	14,975,329	18.56
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-122,500,000	-1,453,228	121,046,772	-98.81
增加不動產、廠房及設備	-122,500,000	-1,453,228	121,046,772	-98.81
投資活動之淨現金流入（流出）	-122,500,000	-1,453,228	121,046,772	-98.81
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	2,391,776	2,391,776	100.00
增加其他負債	0	2,391,776	2,391,776	100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-504,000	-504,000	-100.00
減少其他負債	0	-504,000	-504,000	-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	-28,112,224	1,887,776	-6.29
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-71,804,000	66,105,877	137,909,877	-192.06
期初現金及約當現金	129,120,000	152,868,564	23,748,564	18.39
期末現金及約當現金	57,316,000	218,974,441	161,658,441	282.05

南投縣草
公共造
平 衡
 中華民國109

科 目	本 年 度 數		上 年 度 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	554,086,639	100.00	523,611,051	100.00	30,475,588	5.82
流動資產	222,243,331	40.11	157,397,454	30.06	64,845,877	41.20
現金	218,974,441	39.52	152,868,564	29.20	66,105,877	43.24
銀行存款	38,974,441	7.03	122,868,564	23.47	-83,894,123	-68.28
定期存款	180,000,000	32.49	30,000,000	5.73	150,000,000	500.00
應收款項	0	0.00	1,260,000	0.24	-1,260,000	100.00
應收帳款	0	0.00	1,260,000	0.24	-1,260,000	100.00
消耗性生物資產－流動	3,268,890	0.59	3,268,890	0.62	0	0.00
消耗性生物資產－流動	3,268,890	0.59	3,268,890	0.62	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	2,289,679	0.41	13,218,913	2.52	-10,929,234	-82.68
準備金	2,289,679	0.41	13,218,913	2.52	-10,929,234	-82.68
其他準備金	2,289,679	0.41	13,218,913	2.52	-10,929,234	-82.68
不動產、廠房及設備	329,553,629	59.48	352,994,684	67.42	-23,441,055	-6.64
土地	17,847,195	3.22	17,847,195	3.41	0	0.00
土地	17,847,195	3.22	17,847,195	3.41	0	0.00
土地改良物	28,429,543	5.13	30,233,136	5.77	-1,803,593	-5.97
土地改良物	46,774,186	8.44	45,831,991	8.75	942,195	2.06
累計折舊－土地改良物	-18,344,643	-3.31	-15,598,855	-2.98	-2,745,788	17.60
房屋及建築	243,984,370	44.03	252,986,827	48.32	-9,002,457	-3.56
房屋及建築	350,393,012	63.24	350,050,719	66.85	342,293	0.10
累計折舊－房屋及建築	-106,408,642	-19.20	-97,063,892	-18.54	-9,344,750	9.63
機械及設備	713,863	0.13	839,839	0.16	-125,976	-15.00
機械及設備	1,007,808	0.18	1,007,808	0.19	0	0.00
累計折舊－機械及設備	-293,945	-0.05	-167,969	-0.03	-125,976	75.00

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	4,177,455	0.75	13,218,913	2.52	-9,041,458	-68.40
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	4,177,455	0.75	13,218,913	2.52	-9,041,458	-68.40
什項負債	4,177,455	0.75	13,218,913	2.52	-9,041,458	-68.40
存入保證金	1,887,776	0.34	0	0.00	1,887,776	100.00
其他什項負債	2,289,679	0.41	13,218,913	2.52	-10,929,234	-82.68
淨值	549,909,184	99.25	510,392,138	97.48	39,517,046	7.74
基金	89,200,660	16.10	89,200,660	17.04	0	0.00
基金	89,200,660	16.10	89,200,660	17.04	0	0.00
基金	89,200,660	16.10	89,200,660	17.04	0	0.00
公積	448,396	0.08	448,396	0.09	0	0.00
資本公積	448,396	0.08	448,396	0.09	0	0.00
受贈公積	448,396	0.08	448,396	0.09	0	0.00
累積餘絀	460,260,128	83.07	420,743,082	80.35	39,517,046	9.39
累積賸餘	460,260,128	83.07	420,743,082	80.35	39,517,046	9.39
累積賸餘	420,743,082	75.93	372,841,359	71.21	47,901,723	12.85
減：解繳鎮庫	-30,000,000	-5.41	-30,000,000	-5.73	0	0.00
本期賸餘	69,517,046	12.55	77,901,723	14.88	-8,384,677	-10.76

南投縣草

公共造

平 衡

中華民國109

科 目	本 年 度 算		上 年 度 算		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	29,125	0.01	36,917	0.01	-7,792	-21.11
交通及運輸設備	303,932	0.05	303,932	0.06	0	0.00
累計折舊— 交通及運輸設備	-274,807	-0.05	-267,015	-0.05	-7,792	2.92
什項設備	38,549,533	6.96	51,050,770	9.75	-12,501,237	-24.49
什項設備	196,714,466	35.50	196,545,726	37.54	168,740	0.09
累計折舊— 什項設備	-158,164,933	-28.55	-145,494,956	-27.79	-12,669,977	8.71
合 計	554,086,639	100.00	523,611,051	100.00	30,475,588	5.82

屯鎮公所

產基金

表

年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度 數		上 年 度 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	554,086,639	100.00	523,611,051	100.00	30,475,588	5.82

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109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	99,246,000	108,779,669	9,533,669	9.61	
勞務收入	92,940,000	106,376,350	13,436,350	14.46	
管理收入	92,940,000	106,376,350	13,436,350	14.46	
骨灰櫃使用及管理費收入	77,140,000	92,773,700	15,633,700	20.27	
納骨櫃使用及管理費收入	9,900,000	5,091,500	-4,808,500	-48.57	民眾喪葬需求改變，購買骨灰櫃居多；另納骨櫃所剩櫃位方向不符民眾需求。
神主牌位使用及管理費收入	2,160,000	4,154,000	1,994,000	92.31	
骨灰牆使用及管理費收入	180,000	0	-180,000	-100.00	新興觀念，民眾接受度不高，積極宣傳中。
大成街停車場使用費收入	3,360,000	3,701,150	341,150	10.15	
樹葬使用及管理費收入	200,000	656,000	456,000	228.00	
租金及權利金收入	6,306,000	2,403,319	-3,902,681	-61.89	
其他租金收入	6,306,000	2,403,319	-3,902,681	-61.89	
其他租金收入	6,306,000	2,403,319	-3,902,681	-61.89	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4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109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	834,929	684,929	456.62	
財務收入	150,000	319,489	169,489	112.99	
利息收入	150,000	319,489	169,489	112.99	
其他業務外收入	0	515,440	515,440	100.00	
違規罰款收入	0	504,000	504,000	100.00	草屯鎮演藝中心招租案， 因廠商違約，依契約規定 ，沒入履約保證金。
雜項收入	0	11,440	11,440	100.00	1. 草屯鎮演藝中心租金 (1日)。 2. 草屯鎮茄荖山段318地 號租金。

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109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	44,108,000	40,097,552	-4,010,448	-9.09	
管理及總務費用	44,108,000	40,097,552	-4,010,448	-9.09	
管理費用及總務費用	44,108,000	40,097,552	-4,010,448	-9.09	
用人費用	1,812,000	1,612,198	-199,802	-11.03	
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	280,000	172,062	-107,938	-38.55	
加班費	260,000	172,062	-87,938	-33.82	依實支出。
誤餐費	20,000	0	-20,000	-100.00	撙節支出。
獎金	501,000	450,008	-50,992	-10.18	
年終獎金	105,000	104,748	-252	-0.24	
其他獎金	396,000	345,260	-50,740	-12.81	依實核發。
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	100,868	-39,132	-27.95	
分擔員工保險費	108,000	73,668	-34,332	-31.79	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	12,108,000	8,301,551	-3,806,449	-31.44	
水電費	1,014,000	837,067	-176,933	-17.45	
工作場所電費	948,000	797,604	-150,396	-15.86	撙節支出。
工作場所水費	66,000	39,463	-26,537	-40.21	撙節支出。
郵電費	71,000	59,962	-11,038	-15.55	
郵費	8,000	2,500	-5,500	-68.75	撙節支出。
電話費	63,000	57,462	-5,538	-8.79	
旅運費	1,031,000	5,266	-1,025,734	-99.49	
國內旅費	42,000	5,266	-36,734	-87.46	控管出差，公務上以電話或公文連繫而節餘。
國外旅費	989,000	0	-989,000	-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109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	17,840	-452,160	-96.20	
印刷及裝訂費	320,000	10,840	-309,160	-96.61	撙節支出。
廣告費	50,000	7,000	-43,000	-86.00	撙節支出。
業務宣導費	100,000	0	-100,000	-100.00	撙節支出。
修理保養及保固費	2,246,000	1,295,650	-950,350	-42.31	
其他建築修護費	1,300,000	457,035	-842,965	-64.84	建築妥善使用致減少維修。
機械及設備修護費	246,000	182,340	-63,660	-25.88	設備妥善使用致減少維修。
什項設備修護費	700,000	656,275	-43,725	-6.25	
保險費	320,000	152,799	-167,201	-52.25	
一般房屋保險費	320,000	152,799	-167,201	-52.25	依實支出。
一般服務費	6,459,000	5,664,667	-794,333	-12.30	
計時與計件人員酬金	6,455,000	5,664,667	-790,333	-12.24	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	497,000	268,300	-228,700	-46.02	
專技人員酬金	150,000	0	-150,000	-100.00	撙節支出。
委託檢驗(定)試驗 認證費	120,000	32,500	-87,500	-72.92	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	177,000	198,600	21,600	12.20	因業務需要，勻支支應。
材料及用品費	1,175,000	1,023,335	-151,665	-12.91	
使用材料費	22,000	13,498	-8,502	-38.65	
燃料	22,000	13,498	-8,502	-38.65	撙節支出。
用品消耗	1,153,000	1,009,837	-143,163	-12.42	
辦公(事務)用品	220,000	73,947	-146,053	-66.39	撙節支出。
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	893,000	935,890	42,890	4.80	因業務需要，勻支支應。

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109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	25,408,000	24,894,283	-513,717	-2.02	
不動產、廠房及設備折舊	25,408,000	24,894,283	-513,717	-2.02	
土地改良物折舊	2,607,000	2,745,788	138,788	5.32	折舊額依實際法定折舊年限提列，超支併決。
一般房屋折舊	9,288,000	9,344,750	56,750	0.61	折舊額依實際法定折舊年限提列，超支併決。
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	8,000	7,792	-208	-2.60	折舊額依實際法定折舊年限提列。
什項設備折舊	13,379,000	12,669,977	-709,023	-5.30	折舊額依實際法定折舊年限提列。
稅捐與規費(強制費)	1,755,000	1,471,559	-283,441	-16.15	
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	1,196,977	-143,023	-10.67	
一般房屋稅	1,340,000	1,196,977	-143,023	-10.67	依實支出。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	350,000	211,220	-138,780	-39.65	
競賽及交流活動費	350,000	211,220	-138,780	-39.65	
交流活動費	350,000	211,220	-138,780	-39.65	撙節支出。
其他	1,500,000	2,583,406	1,083,406	72.23	
其他費用	1,500,000	2,583,406	1,083,406	72.23	
其他	1,500,000	2,583,406	1,083,406	72.23	1. 依殯葬管理條例第36條規定提撥。 2. 草屯鎮演藝中心租金收入108/11/1-109/4/30，因解約未繳，應收帳款沖銷認列費用，超支併決。

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109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	45,831,991	350,050,719	1,007,808	303,932	196,545,726	593,740,176
減：以前年度已提折舊數	15,598,855	97,063,892	167,969	267,015	145,494,956	258,592,687
上年度期末帳面價值	30,233,136	252,986,827	839,839	36,917	51,050,770	335,147,489
加：本年度新增資產價值	942,195	342,293	-	-	168,740	1,453,228
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	2,745,788	9,344,750	125,976	7,792	12,669,977	24,894,283
本年度期末帳面價值	28,429,543	243,984,370	713,863	29,125	38,549,533	311,706,434
本年度提列折舊數	2,745,788	9,344,750	125,976	7,792	12,669,977	24,894,283
管理及總務費用	2,745,788	9,344,750	125,976	7,792	12,669,977	24,894,283
合 計	2,745,788	9,344,750	125,976	7,792	12,669,977	24,894,283

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109年度

單位:新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
不動產、廠房及設備								
土地					-	-	0	0
土地改良物		6,000,000		1,700,000	7,700,000	942,195	-6,757,805	6,510,125
房屋及建築	4,823,000	113,000,000			117,823,000	342,293	-117,480,707	4,703,000
機械及設備					-	-	0	0
交通及運輸設備					-	-	0	0
什項設備		3,500,000		-1,700,000	1,800,000	168,740	-1,631,260	0
合 計	4,823,000	122,500,000	0	0	127,323,000	1,453,228	-125,869,772	11,213,125

備註：一、因業務需要於109年8月27日草鎮民字第1090025676號簽准辦理調整容納1,200,000元。

二、因業務需要於109年9月14日草鎮民字第1090027106號簽准辦理調整容納500,000元。

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~ 109.12	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	7,700,000		109.1~ 109.12	-	6,000,000		1,700,000	7,700,000	100.00
2. 房屋及建築	117,333,000		108.1~ 109.12	4,333,000	113,000,000		-	117,333,000	100.00
3. 什項設備	1,800,000		109.1~ 109.12	-	3,500,000		-1,700,000	1,800,000	100.00
小計	126,833,000			4,333,000	122,500,000	-	-	126,833,000	100.00
合計	173,833,000			4,823,000	122,500,000	-	-	127,323,000	73.24

屯鎮公所

產基金

畫預算與實際進度比較表

109 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	
7,700,000	100.00	942,195	12.24	942,195	12.24	可用預算數770萬元，決算數94萬2,195元，保留至下年度651萬125元，結餘款24萬7,680元，執行率96.78%。 保留明細如下： (1)嘉老山示範公墓第三處納骨堂（慈恩堂）周邊環境交通動線改善工程，核准保留數483萬元。 (2)嘉老山示範公墓樹葬專區(C、D)增設護欄及整修步道工程，核准保留數119萬5,125元。 (3)嘉老山示範公墓管理所前、孝恩堂金爐前通道拓寬及安全護欄改善工程，核准保留數48萬5,000元。
117,333,000	100.00	342,293	0.29	342,293	0.29	可用預算數11,733萬3,000元，決算數34萬2,293元，保留至下年度421萬3,000元，結餘款11,277萬7,707元，執行率3.88%。 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421萬3,000元。
1,800,000	100.00	168,740	9.37	168,740	9.37	可用預算數180萬元，決算數16萬8,740元，結餘款163萬1,260元，執行率9.37%。
126,833,000	100.00	1,453,228	1.15	1,453,228	1.15	
173,731,079	99.94	1,453,228	1.14	47,861,307	27.55	

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109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109年度

貨幣單位：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	%	
示範公墓	年	1	89,580,000	1	102,675,200	-	-	13,095,200	14.62	
納骨堂	年	1	89,580,000	1	102,675,200	-	-	13,095,200	14.62	

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109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				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	89,200,660	89,200,660	0	

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109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6,455,000元，決算數為5,664,667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109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	1,812,000	1,612,198	-199,802	-11.03
聘僱及兼職人員薪資	838,000	837,984	-16	0.00
超時工作報酬	280,000	172,062	-107,938	-38.55
獎金	501,000	450,008	-50,992	-10.18
退休及卹償金	53,000	51,276	-1,724	-3.25
福利費	140,000	100,868	-39,132	-27.95
服務費用	12,108,000	8,301,551	-3,806,449	-31.44
水電費	1,014,000	837,067	-176,933	-17.45
郵電費	71,000	59,962	-11,038	-15.55
旅運費	1,031,000	5,266	-1,025,734	-99.49
印刷裝訂與廣告費	470,000	17,840	-452,160	-96.20
修理保養及保固費	2,246,000	1,295,650	-950,350	-42.31
保險費	320,000	152,799	-167,201	-52.25
一般服務費	6,459,000	5,664,667	-794,333	-12.30
專業服務費	497,000	268,300	-228,700	-46.02
材料及用品費	1,175,000	1,023,335	-151,665	-12.91
使用材料費	22,000	13,498	-8,502	-38.65
用品消耗	1,153,000	1,009,837	-143,163	-12.42
折舊、折耗及攤銷	25,408,000	24,894,283	-513,717	-2.02
土地改良物折舊	2,607,000	2,745,788	138,788	5.32
房屋折舊	9,288,000	9,344,750	56,750	0.61
機械及設備折舊	126,000	125,976	-24	-0.02
交通及運輸設備折舊	8,000	7,792	-208	-2.60
什項設備折舊	13,379,000	12,669,977	-709,023	-5.30
稅捐與規費(強制費)	1,755,000	1,471,559	-283,441	-16.15
土地稅	415,000	274,582	-140,418	-33.84
房屋稅	1,340,000	1,196,977	-143,023	-10.67
會費、捐助、補助、分攤救 助(濟)與交流活動費	350,000	211,220	-138,780	-39.65
競賽及交流活動費	350,000	211,220	-138,780	-39.65
其他	1,500,000	2,583,406	1,083,406	72.23
其他費用	1,500,000	2,583,406	1,083,406	72.23
合 計	44,108,000	40,097,552	-4,010,448	-9.09

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109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	1,139,000	7,000	-1,132,000	-99.39	
國外旅費	989,000	0	-989,000	-100.00	
廣告費	50,000	7,000	-43,000	-86.00	
業務宣導費	100,000	0	-100,000	-100.00	
統計所需項目	6,605,000	5,664,667	-940,333	-14.24	
計時與計件人員酬金	6,455,000	5,664,667	-790,333	-12.24	
專技人員酬金	150,000	0	-150,000	-100.00	