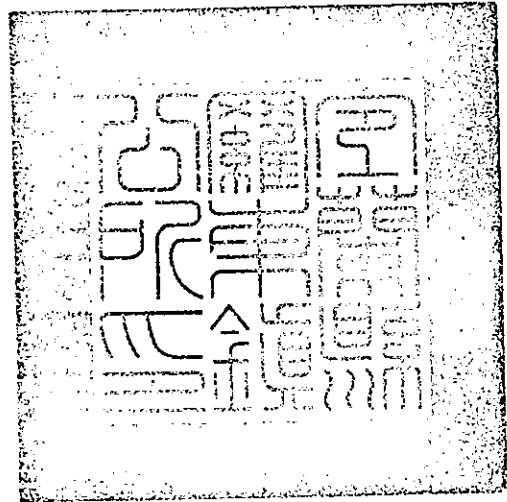


宜蘭縣羅東鎮公所 公告

發文日期：中華民國114年8月7日

發文字號：羅鎮主字第1140014108號

附件：



主旨：公告本鎮113年度公共造產基金決算、輔助員工興建住宅基金決算、道路基金決算、附屬單位決算及綜計表。

依據：

- 一、依宜蘭縣羅東鎮民代表會114年5月16日鎮代字第1140000295號審議通過函辦理。
- 二、依決算法第28條及地方制度法第42條規定辦理。

鎮長 吳秋齡

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

宜蘭縣羅東鎮總決算

宜蘭縣羅東鎮公所主管

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金

附屬單位決算

(非營業部分)

宜蘭縣羅東鎮公所 編

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金113年度附屬單位決算

目 次

甲、總 說 明	第 1 ~ 3	頁
乙、主 要 表		
1. 收支餘絀表	第 4	頁
2. 餘絀撥補表	第 5	頁
3. 現金流量表	第 6	頁
4. 平衡表	第 7 ~ 10	頁
丙、附 屬 表		
1. 租金及權利金收入明細表	第 11	頁
2. 其他業務收入明細表	第 12	頁
3. 財務收入明細表	第 13	頁
4. 其他業務外收入明細表	第 14	頁
5. 出租其他建築物成本明細表	第 15~16	頁
6. 雜項業務成本明細表	第 17~18	頁
7. 管理費用及總務費用明細表	第 19	頁
8. 財產交易短絀明細表	第 20	頁
9. 資產折舊明細表	第 21	頁
10. 資產報廢明細表	第 22	頁
11. 固定 0	第 23	頁
12. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 24~25	頁
13. 主要營運項目執行績效摘要表	第 26	頁
14. 基金數額增減明細表	第 27	頁
15. 員工人數彙計表	第 28	頁
16. 用人費用彙計表	第 29~30	頁
17. 各項費用彙計表	第 31~32	頁
18. 管制性項目及統計所需項目比較表	第 33	頁

總 說 明

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
總 說 明
中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效：

本鎮公共造產基金經營商場、停車場、廣告看板等多項造產事業，採委外及自行經營方式辦理，本年度實施績效如下：

- (一)、商場：本鎮利用鎮有座落興東段土地興建民權商場，另將本鎮民生市場三、四樓規劃為民生商場，採委外經營方式辦理，商場出租業務收入13,461,228元，出租業務成本2,709,622元，賸餘10,751,606元。
- (二)、停車場：停車場計六處，其中南門地下停車場、公正地下停車場、民生停車場，皆委外經營。另有羅東鎮立體停車場、公所前停車場及廣庭停車場以自營方式經營；辦理停車場業務收入61,429,830元，業務成本26,860,192元，賸餘34,569,638元。
- (三)、廣告看板：辦理立體停車場廣告看板(電子)出租業務收入1,132,688元，出租業務成本60,414元，賸餘1,072,274元。

二、收支餘絀情形：

- (一)、業務收入為建築物租金及停車場收入決算數 76,023,746元，較預算數 72,585,000元，增加3,438,746元，計增4.74%，主要係因停車需求增加所致。
- (二)、業務外收入為利息及資產使用權利金等收入決算數3,922,937元，較預算數 3,473,000元，增加449,937元，計增12.96%，主要係因應銀行升息調整所致。
- (三)、業務成本與費用決算數 30,754,867元，較預算數32,266,000元，減少 1,511,133元，計減4.68%，主要係因撙節支出所致，其執行情形如下：
 - 1. 出租其他建築物成本決算數15,457,037元，較預算數 15,676,000元，減少 218,963元，計減1.40%。
 - 2. 雜項業務成本決算數14,173,191元，較預算數15,014,000元，減少840,809元，計減5.60%。
 - 3. 管理費用及總務費用決算數1,124,639元，較預算數1,576,000元，減少 451,361元，計減28.64%。
- (四)、業務外費用為財產交易短絀決算數39,560元，係因本所自營立體停車場之舊設備報廢，本年度未編列該項預算，辦理超支併決算39,560元。
- (五)、本期賸餘決算數49,152,256元，較預算數43,792,000元，增加5,360,256元，計增12.24%。

三、餘絀撥補實況：

本期賸餘49,152,256元，前期未分配賸餘61,010,923元，提存公積4,915,226元，解繳公庫35,000,000元，累積未分配賸餘70,247,953元。

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
總 說 明
中華民國 113 年度

四、現金流量結果：

- (一)、業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入58,887,835元，係包含本期賸餘49,152,256元，及調整項目之折舊、減損及折耗9,263,905元，處理資產短絀39,560元，流動資產淨增加61,350元，流動負債淨增加493,464元等。
- (二)、投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出1,151,657元，係增加不動產、廠房及設備1,151,657元。
- (三)、籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出34,319,073元，係增加其他負債30,927元，增加基金650,000元，解繳公庫淨額35,000,000元。
- (四)、期初現金及約當現金270,945,901元，本期現金及約當現金之淨增加23,417,105元，期末現金及約當現金294,363,006元。

五、資產負債情況：

- (一)、本年度資產總額 615,366,473元，其中流動資產295,064,174，不動產、廠房及設備之房屋及建築320,302,299元。
- (二)、本年度負債及淨值總額615,366,473元，其中流動負債6,400,271，其他負債12,535,177元，淨值596,431,025元。

六、其他：

(一)、本年度併決算事項：

- 1. 因應勞動部公告修正基本工資，並自113年1月1日生效(112年9月14日勞動條2字第1120148404號公告)，本所臨時人員自同日起隨同比照調薪4.05%，原編列臨時人員工資不足以支應352,000元，簽准併決算辦理(113年1月8日羅鎮事字第1120024780號函)。
- 2. 民生停車場消防安全硬體設備改善工程，原編列修理保養與保固費不足支應37,950元，簽准併決算辦理(113年2月6日羅鎮事字第1130002521號函)。
- 3. 立體停車場財產收納櫃辦理報廢所需，本年度未編列該項預算，不足支應11,660元，簽准併決算辦理(113年3月7日羅鎮事字第1130004272號函)。
- 4. 本鎮立體停車場廣告看板(電子)及民權商場委託經營管理辦理評鑑作業與本所後續相關程序(公證費及不動產市場租金行情估價費)，原編列民權商場服務費用不足支應50,000元，廣告看板服務費用不足支應10,000元，簽准併決算辦理(113年3月26日羅鎮事字第1130005535號函)。
- 5. 本鎮立體停車場財產冷氣機辦理報廢，因未編列財產交易短絀預算，不足7,446元，簽准併決算辦理(113年5月14日羅鎮事字第1130008887號函)。

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
總 說 明
中華民國 113 年度

6. 為本鎮東榮段停一至停三停車場，將納入本所公共造產經營，委託林榮發建築師事務所辦理東榮一段13、108地號及東榮二段55地號，停車場平面規劃動線配置建議含現場設施勘查及側線放樣與及工程預算編列等，本所未編列該項預算，其他費用不足支應75,000元，簽准併決算辦理(113年7月15日羅鎮事字第1130012859號函)。
7. 委外事業體(廣告看板)營業稅不足，本(113)年廣告看板消費與行為稅編列53,000元整，惟契約屆滿重新訂定新契約，每月營業稅為4,533元，截至10月不足1,389元，簽准併決算辦理(113年11月6日羅鎮事字第1130020094號函)。
8. 本(113)年民權商場地價稅編列445,000元整，惟公告地價調整，本(113)年民權商場地價稅應繳金額為468,919元，不足支應新台幣23,919元，簽准併決算辦理(113年11月6日羅鎮事字第1130020094號函)。
9. 本鎮立體停車場財產辦理報廢，因未編列財產交易短絀預算，不足 14,434元，簽准併決算辦理(113年11月14日羅鎮事字第1130020521號函)。
10. 因遇颱風強降雨等因素，致使民生商場暨停車場電梯(B梯)坑道積水，電梯鋼索及門馬達等因積水損壞，修繕費用計14萬100元整，不足13萬8,150元，簽准併決算辦理(113年11月21日羅鎮事字第1130021120號函)。
11. 本鎮立體停車場財產辦理報廢，因未編列財產交易短絀預算，不足6,020元，簽准併決算辦理(113年12月6日羅鎮事字第1130022323號函)。

(二)、本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 公正地下停車場地下抽排水泵浦備品一組(2顆)46,000元，營業稅2,300元，於114年度補辦預算(113年1月19日羅鎮事字第1130000937號函)。
2. 公所前停車場為完善車場各視野並維護車場安全及後續釐清責任相關，增設監視器系統所需經費為14萬4,585元，於114年度補辦預算(113年4月2日羅鎮事字第1130006099號函)。
3. 為使立體停車場出口繳費及民眾出場之動線更加順暢，亦維護月租戶相關權益，擬增購一組計價電腦及系統升級更新，所需經費為8萬7,465元整，於114年度補辦預算(113年8月29日羅鎮事字第1130015917號函)。

主 要 表

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金

收支餘絀表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	72,585,000	100.00	76,023,746	100.00	3,438,746	4.74	77,064,837	100.00
租金及權利金收入	50,985,000	70.24	53,215,584	70.00	2,230,584	4.37	53,887,744	69.93
其他建築物租金收入	50,985,000	70.24	53,215,584	70.00	2,230,584	4.37	53,887,744	69.93
其他業務收入	21,600,000	29.76	22,808,162	30.00	1,208,162	5.59	23,177,093	30.07
雜項業務收入	21,600,000	29.76	22,808,162	30.00	1,208,162	5.59	23,177,093	30.07
業務成本與費用	32,266,000	44.45	30,754,867	40.45	-1,511,133	-4.68	31,355,540	40.69
出租資產成本	15,676,000	21.60	15,457,037	20.33	-218,963	-1.40	16,394,781	21.27
出租其他建築物成本	15,676,000	21.60	15,457,037	20.33	-218,963	-1.40	16,394,781	21.27
其他業務成本	15,014,000	20.68	14,173,191	18.64	-840,809	-5.60	13,090,024	16.99
雜項業務成本	15,014,000	20.68	14,173,191	18.64	-840,809	-5.60	13,090,024	16.99
管理及總務費用	1,576,000	2.17	1,124,639	1.48	-451,361	-28.64	1,870,735	2.43
管理費用及總務費用	1,576,000	2.17	1,124,639	1.48	-451,361	-28.64	1,870,735	2.43
業務賸餘(短絀)	40,319,000	55.55	45,268,879	59.55	4,949,879	12.28	45,709,297	59.31
業務外收入	3,473,000	4.78	3,922,937	5.16	449,937	12.96	3,265,805	4.24
財務收入	3,328,000	4.58	3,778,937	4.97	450,937	13.55	3,091,935	4.01
利息收入	3,328,000	4.58	3,778,937	4.97	450,937	13.55	3,091,935	4.01
其他業務外收入	145,000	0.20	144,000	0.19	-1,000	-0.69	173,870	0.23
資產使用及權利金收入	145,000	0.20	144,000	0.19	-1,000	-0.69	144,000	0.19
雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	29,870	0.04
業務外費用	0	0.00	39,560	0.05	39,560	-	0	0.00
其他業務外費用	0	0.00	39,560	0.05	39,560	-	0	0.00
財產交易短絀	0	0.00	39,560	0.05	39,560	-	0	0.00
業務外賸餘(短絀)	3,473,000	4.78	3,883,377	5.11	410,377	11.82	3,265,805	4.24
本期賸餘(短絀)	43,792,000	60.33	49,152,256	64.65	5,360,256	12.24	48,975,102	63.55

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金

餘絀撥補表

中華民國 113 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	74,120,000	100.00	110,163,179	100.00	36,043,179	48.63	94,010,923	100.00
本期賸餘	43,792,000	59.08	49,152,256	44.62	5,360,256	12.24	48,975,102	52.10
前期未分配賸餘	30,328,000	40.92	61,010,923	55.38	30,682,923	101.17	45,035,821	47.90
分配之部	39,379,000	53.13	39,915,226	36.23	536,226	1.36	33,000,000	35.10
提存公積	4,379,000	5.91	4,915,226	4.46	536,226	12.25	0	0.00
解繳公庫淨額	35,000,000	47.22	35,000,000	31.77	0	0.00	33,000,000	35.10
未分配賸餘	34,741,000	46.87	70,247,953	63.77	35,506,953	102.20	61,010,923	64.90

註：提存公積依本期賸餘決算數提列10%。

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金

現金流量表

中華民國 113 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)	43,792,000	49,152,256	5,360,256	12.24
利息股利之調整	-3,328,000	-3,778,937	-450,937	13.55
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	40,464,000	45,373,319	4,909,319	12.13
調整項目	9,259,000	9,735,579	476,579	5.15
未計利息股利之現金流入 (流出)	49,723,000	55,108,898	5,385,898	10.83
收取利息	3,328,000	3,778,937	450,937	13.55
業務活動之淨現金流入 (流出)	53,051,000	58,887,835	5,836,835	11.00
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-944,000	-1,151,657	-207,657	22.00
投資活動之淨現金流入 (流出)	-944,000	-1,151,657	-207,657	22.00
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	30,927	30,927	-
增加基金、公積及填補短絀	650,000	650,000	0	0.00
賸餘分配款	-35,000,000	-35,000,000	0	0.00
籌資活動之淨現金流入 (流出)	-34,350,000	-34,319,073	30,927	-0.09
現金及約當現金之淨增 (淨減)	17,757,000	23,417,105	5,660,105	31.88
期初現金及約當現金	240,487,000	270,945,901	30,458,901	12.67
期末現金及約當現金	258,244,000	294,363,006	36,119,006	13.99

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	615,366,473	100.00	600,039,826	100.00	15,326,647	2.55
流動資產	295,064,174	47.95	271,585,719	45.26	23,478,455	8.64
現金	294,363,006	47.84	270,945,901	45.15	23,417,105	8.64
銀行存款	66,363,006	10.78	72,945,901	12.16	-6,582,895	-9.02
定期存款	228,000,000	37.05	198,000,000	33.00	30,000,000	15.15
應收款項	585,200	0.10	585,200	0.10	0	0.00
應收帳款	585,200	0.10	585,200	0.10	0	0.00
預付款項	115,968	0.02	54,618	0.01	61,350	112.33
進項稅額	84,968	0.01	23,618	0.00	61,350	259.76
其他預付款	31,000	0.01	31,000	0.01	0	0.00
不動產、廠房及設備	320,302,299	52.05	328,454,107	54.74	-8,151,808	-2.48
房屋及建築	315,806,063	51.32	324,387,245	54.06	-8,581,182	-2.65
房屋及建築	540,227,540	87.79	540,227,540	90.03	0	0.00
累計折舊-房屋及建築	-224,421,477	-36.47	-215,840,295	-35.97	-8,581,182	3.98
機械及設備	537,932	0.09	507,077	0.08	30,855	6.08
機械及設備	18,165,129	2.95	18,119,129	3.02	46,000	0.25
累計折舊-機械及設備	-17,627,197	-2.86	-17,612,052	-2.94	-15,145	0.09
交通及運輸設備	3,773,506	0.61	3,285,001	0.55	488,505	14.87
交通及運輸設備	5,064,413	0.82	3,983,641	0.66	1,080,772	27.13
累計折舊-交通及運輸設備	-1,290,907	-0.21	-698,640	-0.12	-592,267	84.77
什項設備	184,798	0.03	274,784	0.05	-89,986	-32.75
什項設備	1,140,595	0.19	1,434,429	0.24	-293,834	-20.48
累計折舊-什項設備	-955,797	-0.16	-1,159,645	-0.19	203,848	-17.58

宜蘭縣羅東鎮公
平 衡
中華民國 113 年

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
代管資產	1,200,000	0.20	1,200,000	0.20	0	0.00
累計折舊-代管資產	-1,090,909	-0.18	-1,090,909	-0.18	0	0.00
應付代管資產	-109,091	-0.02	-109,091	-0.02	0	0.00
合 計	615,366,473	100.00	600,039,826	100.00	15,326,647	2.55

註：1.「信託代理與保證資產(負債)」科目6,928,542元，計有保管2筆履約保證金之定存單如下：

承租南門地下停車場經營管理履約保證金2,854,167元及承租公正地下停車場經營管理之連帶保證書4,074,375元。

2.本基金並無經管珍貴動產、不動產。

所公共造產基金
表

12 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	18,935,448	3.08	18,411,057	3.07	524,391	2.85
流動負債	6,400,271	1.04	5,906,807	0.98	493,464	8.35
應付款項	0	0.00	360	0.00	-360	-100.00
應付費用	0	0.00	360	0.00	-360	-100.00
預收款項	6,400,271	1.04	5,906,447	0.98	493,824	8.36
預收收入	5,933,031	0.96	5,886,712	0.98	46,319	0.79
其他預收款	467,240	0.08	19,735	0.00	447,505	2,267.57
其他負債	12,535,177	2.04	12,504,250	2.08	30,927	0.25
什項負債	12,535,177	2.04	12,504,250	2.08	30,927	0.25
存入保證金	12,535,177	2.04	12,504,250	2.08	30,927	0.25
淨值	596,431,025	96.92	581,628,769	96.93	14,802,256	2.54
基金	471,114,625	76.56	470,464,625	78.41	650,000	0.14
基金	471,114,625	76.56	470,464,625	78.41	650,000	0.14
基金	471,114,625	76.56	470,464,625	78.41	650,000	0.14
公積	55,068,447	8.95	50,153,221	8.36	4,915,226	9.80
資本公積	3,930,909	0.64	3,930,909	0.66	0	0.00
受贈公積	3,930,909	0.64	3,930,909	0.66	0	0.00
特別公積	51,137,538	8.31	46,222,312	7.70	4,915,226	10.63
特別公積	51,137,538	8.31	46,222,312	7.70	4,915,226	10.63
累積餘絀	70,247,953	11.42	61,010,923	10.17	9,237,030	15.14
累積賸餘	70,247,953	11.42	61,010,923	10.17	9,237,030	15.14
累積賸餘	70,247,953	11.42	61,010,923	10.17	9,237,030	15.14

表

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
合 計	615,366,473	100.00	600,039,826	100.00	15,326,647	2.55

附 屬 表

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
租金及權利金收入明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
				%	
租金及權利金收入	50,985,000	53,215,584	2,230,584	4.37	
其他建築物租金收入	50,985,000	53,215,584	2,230,584	4.37	
民權商場	5,669,000	5,802,353	133,353	2.35	
民生商場	7,457,000	7,658,875	201,875	2.71	
廣告看板	1,105,000	1,132,688	27,688	2.51	
南門地下停車場	11,946,000	12,206,135	260,135	2.18	
民生停車場	11,386,000	11,679,007	293,007	2.57	
公正地下停車場	13,422,000	14,736,526	1,314,526	9.79	

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
其他業務收入明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
其他業務收入	21,600,000	22,808,162	1,208,162	5.59	
雜項業務收入	21,600,000	22,808,162	1,208,162	5.59	
公所前停車場	4,800,000	5,552,587	752,587	15.68	主要係停車數量增加所致。
公所前廣庭停車場	1,800,000	2,515,799	715,799	39.77	主要係停車數量增加所致。
羅東鎮立體停車場	15,000,000	14,739,776	-260,224	-1.73	

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
財務收入明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	3,328,000	3,778,937	450,937	13.55	主要係因應銀行升息調整所致。
利息收入	3,328,000	3,778,937	450,937	13.55	

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
其他業務外收入明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

[illegible]

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
出租其他建築物成本明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
出租其他建築物成本	15,676,000	15,457,037	-218,963	-1.40	
民權商場	929,000	979,632	50,632	5.45	
服務費用	0	43,815	43,815	-	
一般服務費	0	8,815	8,815	-	
專業服務費	0	35,000	35,000	-	
折舊、折耗及攤銷	93,000	92,040	-960	-1.03	
不動產、廠房及設備折舊	93,000	92,040	-960	-1.03	
稅捐與規費（強制費）	836,000	843,777	7,777	0.93	
土地稅	445,000	468,919	23,919	5.38	
房屋稅	121,000	98,194	-22,806	-18.85	按實際支出。
消費與行為稅	270,000	276,664	6,664	2.47	
民生商場	1,886,000	1,729,990	-156,010	-8.27	
稅捐與規費（強制費）	1,886,000	1,729,990	-156,010	-8.27	
房屋稅	1,530,000	1,366,759	-163,241	-10.67	按實際支出。
消費與行為稅	356,000	363,231	7,231	2.03	
廣告看板	53,000	60,414	7,414	13.99	
服務費用	0	6,025	6,025	-	
一般服務費	0	6,025	6,025	-	
稅捐與規費（強制費）	53,000	54,389	1,389	2.62	
消費與行為稅	53,000	54,389	1,389	2.62	
南門地下停車場	5,003,000	4,822,454	-180,546	-3.61	
服務費用	150,000	0	-150,000	-100.00	
修理保養及保固費	150,000	0	-150,000	-100.00	係因撙節支出所致。
折舊、折耗及攤銷	3,964,000	3,959,652	-4,348	-0.11	
不動產、廠房及設備折舊	3,964,000	3,959,652	-4,348	-0.11	
稅捐與規費（強制費）	889,000	862,802	-26,198	-2.95	

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
出租其他建築物成本明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
房屋稅	320,000	282,264	-37,736	-11.79	按實際支出。
消費與行為稅	569,000	580,538	11,538	2.03	
民生停車場	1,703,000	1,764,457	61,457	3.61	
服務費用	150,000	319,429	169,429	112.95	
修理保養及保固費	150,000	319,429	169,429	112.95	
					1.民生停車場消防安全硬體設備改善工程，原編列不足支應37,950元，簽准併決算辦理。
					2.因遇颱風強降雨等因素，致使民生商場暨停車場電梯(B梯)坑道積水，電梯鋼索及門馬達等因積水損壞，修繕費用計14萬100元整，原編列不足13萬8,150元，簽准併決算辦理。
折舊、折耗及攤銷	3,000	2,442	-558	-18.60	按實際提列折舊。
不動產、廠房及設備折舊	3,000	2,442	-558	-18.60	
稅捐與規費（強制費）	1,550,000	1,442,586	-107,414	-6.93	
房屋稅	1,017,000	899,820	-117,180	-11.52	按實際支出。
消費與行為稅	533,000	542,766	9,766	1.83	
公正地下停車場	6,102,000	6,100,090	-1,910	-0.03	
服務費用	400,000	432,277	32,277	8.07	
修理保養及保固費	400,000	418,952	18,952	4.74	
一般服務費	0	13,325	13,325	-	
折舊、折耗及攤銷	4,549,000	4,552,164	3,164	0.07	按實際提列折舊。
不動產、廠房及設備折舊	4,549,000	4,552,164	3,164	0.07	
稅捐與規費(強制費)	1,153,000	1,115,649	-37,351	-3.24	
土地稅	13,000	13,394	394	3.03	
房屋稅	512,000	438,083	-73,917	-14.44	按實際支出。
消費與行為稅	628,000	664,172	36,172	5.76	

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金

雜項業務成本明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
雜項業務成本	15,014,000	14,173,191	-840,809	-5.60	
公所前停車場	2,118,000	2,001,264	-116,736	-5.51	
服務費用	1,790,000	1,675,359	-114,641	-6.40	
水電費	36,000	1,210	-34,790	-96.64	係因擲節支出所致。
印刷裝訂與廣告費	15,000	11,429	-3,571	-23.81	係因擲節支出所致。
修理保養及保固費	350,000	270,234	-79,766	-22.79	係因擲節支出所致。
保險費	12,000	10,140	-1,860	-15.50	係因擲節支出所致。
一般服務費	1,377,000	1,382,346	5,346	0.39	
材料及用品費	88,000	71,315	-16,685	-18.96	
用品消耗	88,000	71,315	-16,685	-18.96	係因擲節支出所致。
折舊、折耗及攤銷	11,000	9,416	-1,584	-14.40	
不動產、廠房及設備折舊	11,000	9,416	-1,584	-14.40	按實際提列折舊。
稅捐與規費(強制費)	229,000	245,174	16,174	7.06	
消費與行為稅	229,000	245,174	16,174	7.06	
公所前廣庭停車場	1,701,000	1,350,357	-350,643	-20.61	
服務費用	1,605,000	1,228,773	-376,227	-23.44	
印刷裝訂與廣告費	15,000	0	-15,000	-100.00	係因擲節支出所致。
修理保養及保固費	225,000	237,725	12,725	5.66	
保險費	12,000	10,140	-1,860	-15.50	係因擲節支出所致。
一般服務費	1,353,000	980,908	-372,092	-27.50	係因擲節支出所致。
材料及用品費	6,000	7,227	1,227	20.45	
用品消耗	6,000	7,227	1,227	20.45	依業務實際需求調整容納。
折舊、折耗及攤銷	4,000	2,820	-1,180	-29.50	
不動產、廠房及設備折舊	4,000	2,820	-1,180	-29.50	按實際提列折舊。
稅捐與規費(強制費)	86,000	111,537	25,537	29.69	
消費與行為稅	86,000	111,537	25,537	29.69	依業務實際需求調整容納。

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
雜項業務成本明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
羅東鎮立體停車場	11,195,000	10,821,570	-373,430	-3.34	
用人費用	1,321,000	1,212,374	-108,626	-8.22	
聘僱及兼職人員薪資	953,000	895,176	-57,824	-6.07	
獎金	185,000	147,248	-37,752	-20.41	係因撙節支出所致。
退休及卹償金	56,000	52,824	-3,176	-5.67	
福利費	127,000	117,126	-9,874	-7.77	
服務費用	7,933,000	7,975,504	42,504	0.54	
水電費	648,000	653,058	5,058	0.78	
郵電費	30,000	8,695	-21,305	-71.02	係因撙節支出所致。
印刷裝訂與廣告費	50,000	30,000	-20,000	-40.00	係因撙節支出所致。
修理保養及保固費	1,199,000	1,178,947	-20,053	-1.67	
保險費	60,000	44,247	-15,753	-26.26	係因撙節支出所致。
一般服務費	5,923,000	6,044,224	121,224	2.05	
專業服務費	23,000	16,333	-6,667	-28.99	係因撙節支出所致。
材料及用品費	401,000	212,793	-188,207	-46.93	
使用材料費	12,000	0	-12,000	-100.00	係因撙節支出所致。
用品消耗	389,000	212,793	-176,207	-45.30	係因撙節支出所致。
折舊、折耗及攤銷	590,000	645,371	55,371	9.38	
不動產、廠房及設備折舊	590,000	645,371	55,371	9.38	
稅捐與規費(強制費)	940,000	775,528	-164,472	-17.50	
房屋稅	225,000	202,018	-22,982	-10.21	按實際支出。
消費與行為稅	715,000	573,510	-141,490	-19.79	按實際支出。
短絀、賠償與保險給付	10,000	0	-10,000	-100.00	
賠償給付	10,000	0	-10,000	-100.00	係因撙節支出所致。

註：進用臨時收費員及清潔人員19人，以服務費用分別編列如下：

- 1.公所前停車場3人，全年度預算數1,377,000元，決算數1,382,346元。
- 2.公所前廣庭停車場3人，全年度預算數1,353,000元，決算數980,908元。
- 3.羅東鎮立體停車場13人，全年度預算數5,923,000元，決算數6,044,224元。

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
管理費用及總務費用明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
管理費用及總務費用	1,576,000	1,124,639	-451,361	-28.64	
用人費用	92,000	2,904	-89,096	-96.84	
加(夜)班費	92,000	2,904	-89,096	-96.84	係因撙節支出所致。
服務費用	1,252,000	882,732	-369,268	-29.49	
郵電費	59,000	29,962	-29,038	-49.22	係因撙節支出所致。
旅運費	132,000	85,886	-46,114	-34.93	係因撙節支出所致。
印刷裝訂與廣告費	44,000	26,520	-17,480	-39.73	係因撙節支出所致。
修理保養及保固費	2,000	857	-1,143	-57.15	係因撙節支出所致。
保險費	1,000	277	-723	-72.30	係因撙節支出所致。
專業服務費	14,000	8,400	-5,600	-40.00	係因撙節支出所致。
公共關係費	1,000,000	730,830	-269,170	-26.92	係因撙節支出所致。
材料及用品費	158,000	137,188	-20,812	-13.17	
用品消耗	158,000	137,188	-20,812	-13.17	係因撙節支出所致。
稅捐與規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00	
規費	1,000	0	-1,000	-100.00	係因撙節支出所致。
其他	73,000	101,815	28,815	39.47	
其他費用	73,000	101,815	28,815	39.47	本鎮東榮段停一至停三停車場，將納入本所公共造產經營，故委託林榮發建築師事務所辦理停車場平面規劃動線配置建議含現場設施勘查及側線放樣與及工程預算編列等，本所無是項預算編列，其他費用不足支應75,000元，簽准併決算辦理。

註：公共關係費全年度預算數1,000,000元，決算數730,830元。

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金

財產交易短絀明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
財產交易短絀	0	39,560	39,560	-	
短絀、賠償與保險給付	0	39,560	39,560	-	
各項短絀	0	39,560	39,560	-	1.本鎮立體停車場財產收納櫃 辦理報廢所需，不足支應 11,660元，簽准併決算辦理。 2.本鎮立體停車場財產冷氣機 辦理報廢，不足7,446元，簽准 併決算辦理。 3.本鎮立體停車場財產辦理報 廢，不足20,454元，簽准併決 算辦理。

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
資產折舊明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

項 目	不動產、廠房及設備				其他代管 資產	合 計
	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備		
原 值	540,227,540	18,119,129	3,983,641	1,434,429	1,200,000	564,964,739
減：以前年度已提折舊數	215,840,295	17,612,052	698,640	1,159,645	1,090,909	236,401,541
上 年 度 期 末 帳 面 價 值	324,387,245	507,077	3,285,001	274,784	109,091	328,563,198
加：本年度新增資產價值	0	46,000	1,105,657	0	0	1,151,657
減：本年度減少資產價值	0	0	2,765	36,795	0	39,560
加 減：調 整 數	0	46,000	1,102,892	-36,795	0	1,112,097
減：本年度提列折舊數	8,581,182	15,145	614,387	53,191	0	9,263,905
本 年 度 期 末 帳 面 價 值	315,806,063	537,932	3,773,506	184,798	109,091	320,411,390
本 年 度 提 列 折 舊 數						
出租資產成本	8,581,182	10,422	8,466	6,228	0	8,606,298
雜項業務成本	0	4,723	605,921	46,963	0	657,607
管理費用及總務費用	0	0	0	0	0	0
合 計	8,581,182	15,145	614,387	53,191	0	9,263,905

註：

- 1.113年2月立體停車場之財產收納置物櫃因不堪使用辦理報廢，雜項設備成本減少69,960元，以前年度累計折舊減少58,300元。
- 2.113年3月份一般建築及設備計畫購置機械及設備46,000元，交通及運輸設備141,800元。
- 3.113年5月立體停車場之財產冷氣機辦理報廢，雜項設備成本減少74,450元，以前年度累計折舊減少67,004元。
- 4.113年5月份一般建築及設備計畫購置交通及運輸設備137,700元。
- 5.113年11月份一般建築及設備計畫購置交通及運輸設備826,157元。
- 6.113年11月自營停車場之監視系統辦理報廢，交通及運輸設備成本減少24,885元，以前年度累計折舊減少22,120元。
- 7.113年11月自營停車場之錄放影機主機、收銀機、電動號碼機等財產辦理報廢，雜項設備成本減少149,424元，以前年度累計折舊減少131,735元。

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金

資產報廢明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢損失 預算數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘 價值 (4)	未實現重 估增值減 少數(5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)- (5)		金額	%
	成本或重 估價值(1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)- (2)						
不動產、廠房及設備	318,719	279,159	39,560	0	0	39,560	0	39,560	-
交通及運輸設備	24,885	22,120	2,765	0	0	2,765	0	2,765	-
什項設備	293,834	257,039	36,795	0	0	36,795	0	36,795	-
合 計	318,719	279,159	39,560	0	0	39,560	0	39,560	-

宜蘭縣羅東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 113 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 年 保 留 數	前 度 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理	調 整 數	合 計		
不動產、廠房及設備								
機械及設備	0	0	49,000	0	49,000	46,000	-3,000	0
機械及設備	0	0	49,000	0	49,000	46,000	-3,000	0
交通及運輸設備	0	944,000	233,000	0	1,177,000	1,105,657	-71,343	0
交通及運輸設備	0	944,000	233,000	0	1,177,000	1,105,657	-71,343	0
合 計	0	944,000	282,000	0	1,226,000	1,151,657	-74,343	0

固定資產建設改良擴充計

中華民國 1

項 目	全 部 計 畫			預 算				
	金 額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數				
				以 前 年 度 保留數	本 年 預 算 度 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調整數	合 計
一般建築及設備計畫								
一次性項目				0	944,000	282,000	0	1,226,000
機械及設備				0	0	49,000	0	49,000
交通及運輸設備				0	944,000	233,000	0	1,177,000
合 計				0	944,000	282,000	0	1,226,000

所公共造產基金

畫預算與實際進度比較表

13 年度

單位:新臺幣元

數			決 算 數				未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
	截至本年度累計數		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數%	截 至 本 年 度 累 計 數 金 額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算 數%	
占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
100.00	1,226,000	100.00	1,151,657	93.94	1,151,657	93.94	
100.00	49,000	100.00	46,000	93.88	46,000	93.88	
100.00	1,177,000	100.00	1,105,657	93.94	1,105,657	93.94	
100.00	1,226,000	100.00	1,151,657	93.94	1,151,657	93.94	

宜蘭縣羅東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 113 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	%	
1.經營商場	處	2	2,815,000	2	2,709,622	0	0.00	-105,378	-3.74	
2.經營停車場	處	6	27,822,000	6	26,860,192	0	0.00	-961,808	-3.46	
3.經營廣告看板	式	1	53,000	1	60,414	0	0.00	7,414	13.99	本鎮立體停車場廣告看板(電子)委託經營管理辦理評鑑作業與本所後續相關程序(公證費及不動產市場租金行情估價費)，原編列廣告看板服務費用不足以支應10,000元，簽准併決算辦理。
合 計			30,690,000		29,630,228			-1,059,772	-3.45	

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
基金數額增減明細表

中華民國 113 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	468,915,000	470,464,625	1,549,625	
加:	650,000	650,000	0	
以前年度公積撥充	0	0	0	
賸餘撥充	0	0	0	
以代管鎮有財產撥充	0	0	0	
公庫增撥數	0	0	0	
其他	650,000	650,000	0	
減:	0	0	0	
填補短絀	0	0	0	
折減基金鎮庫	0	0	0	
其他	0	0	0	
期末基金數額	469,565,000	471,114,625	1,549,625	

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
員工人數彙計表

中華民國 113 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	11	11	0	
專任人員	2	2	0	
約僱	2	2	0	
兼任人員	9	9	0	兼任人員皆未支領兼任酬金。
總 計	11	11	0	

註：進用臨時收費員及清潔人員19人，以服務費用分別編列如下：

- 1.公所前停車場3人，全年度預算數1,377,000元，決算數1,382,346元。
- 2.公所前廣庭停車場3人，全年度預算數1,353,000元，決算數980,908元。
- 3.羅東鎮立體停車場13人，全年度預算數5,923,000元，決算數6,044,224元。

用人費用彙

中華民國 113 年度

科 目	預 算 數												正式 員額 薪資
	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休 及卹 償金	資遣 費	福利費	提繳 費	合計	兼任 人員 用人 費用	總計	
業務支出部分	0	953,000	92,000	0	185,000	56,000	0	127,000	0	1,413,000	0	1,413,000	0
其他業務成本	0	953,000	0	0	185,000	56,000	0	127,000	0	1,321,000	0	1,321,000	0
管理及總務費用	0	0	92,000	0	0	0	0	0	0	92,000	0	92,000	0
合 計	0	953,000	92,000	0	185,000	56,000	0	127,000	0	1,413,000	0	1,413,000	0

註：1.進用臨時收費員及清潔人員19人，以服務費用編列預算數8,653,000元，決算數8,407,478元。

2.113年度共編列約僱人員2人，年終工作獎金、績效獎金及其他獎金預算數185,000元，決算數147,248元。

3.獎金依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函頒「一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

產基金
計 表

單位:新臺幣元

決 算 數										
聘僱 人員 薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休 及卹 償金	資遣 費	福利 費	提繳 費	合計	兼任 人員 用人 費用	總計
895,176	2,904	0	147,248	52,824	0	117,126	0	1,215,278	0	1,215,278
895,176	0	0	147,248	52,824	0	117,126	0	1,212,374	0	1,212,374
0	2,904	0	0	0	0	0	0	2,904	0	2,904
895,176	2,904	0	147,248	52,824	0	117,126	0	1,215,278	0	1,215,278

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
各項費用彙計表

中華民國 113 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	1,413,000	1,215,278	-197,722	-13.99
聘僱及兼職人員薪資	953,000	895,176	-57,824	-6.07
加(夜)班費	92,000	2,904	-89,096	-96.84
獎金	185,000	147,248	-37,752	-20.41
退休及卹償金	56,000	52,824	-3,176	-5.67
福利費	127,000	117,126	-9,874	-7.77
服務費用	13,280,000	12,563,914	-716,086	-5.39
水電費	684,000	654,268	-29,732	-4.35
郵電費	89,000	38,657	-50,343	-56.57
旅運費	132,000	85,886	-46,114	-34.93
印刷裝訂與廣告費	124,000	67,949	-56,051	-45.20
修理保養及保固費	2,476,000	2,426,144	-49,856	-2.01
保險費	85,000	64,804	-20,196	-23.76
一般服務費	8,653,000	8,435,643	-217,357	-2.51
專業服務費	37,000	59,733	22,733	61.44
公共關係費	1,000,000	730,830	-269,170	-26.92
材料及用品費	653,000	428,523	-224,477	-34.38
使用材料費	12,000	0	-12,000	-100.00
用品消耗	641,000	428,523	-212,477	-33.15

宜蘭縣羅東鎮公所公共造產基金
各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
折舊、折耗及攤銷	9,214,000	9,263,905	49,905	0.54
不動產、廠房及設備折舊	9,214,000	9,263,905	49,905	0.54
稅捐與規費(強制費)	7,623,000	7,181,432	-441,568	-5.79
土地稅	458,000	482,313	24,313	5.31
房屋稅	3,725,000	3,287,138	-437,862	-11.75
消費與行為稅	3,439,000	3,411,981	-27,019	-0.79
規費	1,000	0	-1,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付	10,000	39,560	29,560	295.60
各項短絀	0	39,560	39,560	-
賠償給付	10,000	0	-10,000	-100.00
其他	73,000	101,815	28,815	39.47
其他費用	73,000	101,815	28,815	39.47
合 計	32,266,000	30,794,427	-1,471,573	-4.56

宜蘭縣羅東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 113 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
管制性項目					
公共關係費	1,000,000	730,830	-269,170	-26.92	
統計所需項目					
計時及計件人員酬金	8,653,000	8,407,478	-245,522	-2.84	
專技人員酬金	23,000	51,333	28,333	123.19	民權商場委託經營管理辦理評鑑作業與本所後續相關程序(公證費及不動產市場租金行情估價費)，原編列民權商場服務費用不足以支應50,000元，簽准併決算辦理。

主辦會計人員：羅 筱 華

基金主持人： 吳 秋 齡

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

宜蘭縣羅東鎮總決算

宜蘭縣羅東鎮公所主管

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金

附 屬 單 位 決 算

(非 營 業 部 分)

宜蘭縣羅東鎮公所 編

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金113年度附屬單位決算

目 次

甲、總 說 明.....	第 1	頁
乙、主 要 表		
1. 收支餘絀表.....	第 2	頁
2. 餘絀撥補表.....	第 3	頁
3. 現金流量表.....	第 4	頁
4. 平衡表.....	第 5~6	頁
丙、附 屬 表		
1. 投融資業務收入明細表.....	第 7	頁
2. 財務收入明細表.....	第 8	頁
3. 投融資業務成本明細表.....	第 9	頁
4. 業務費用明細表.....	第 10	頁
5. 貸出款明細表.....	第 11	頁
6. 主要營運項目執行績效摘要表.....	第 12	頁
7. 基金數額增減明細表.....	第 13	頁
8. 員工人數彙計表.....	第 14	頁
9. 用人費用彙計表.....	第 15~16	頁
10. 各項費用彙計表.....	第 17	頁

總 說 明

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金

總 說 明

中華民國113年度

一、業務計畫實施績效：

本基金員工住宅貸款截至上年度共有9戶，本年度貸款無核貸及繳清，故113年底貸款戶尚餘有9戶；辦理員工住宅貸款業務成本91,937元，貸款利息收入243,687元，賸餘151,750元。

二、收支餘絀情形：

(一)本年度融資業務收入決算數243,687元，較預算數246,000元，減少2,313元，計減0.94%。

(二)本年度業務成本與費用：

1. 融資業務成本決算數91,937元，較預算數112,000元，減少20,063元，計減17.91%，主要係手續費因貸款餘額每月收回遞減所致。

2. 業務費用決算數10,131元，較預算數16,000元，減少5,869元，計減36.68%，主要係撙節支出所致。

(三)本年度業務外收入之利息收入決算數112,167元，較預算數90,000元，增加22,167元，計增24.63%，主要係銀行升息調整，致利息收入增加。

(四)本期賸餘決算數253,786元，較預算數208,000元，增加45,786元，計增22.01%；主要係成本及業務費用減少所致。

三、餘絀撥補實況：本期賸餘253,786元，全數撥充基金。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入253,786元，係本期賸餘增加253,786元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入1,220,952元，係減少長期貸款1,220,952元。

(三)期初現金及約當現金為12,941,943元，本年度現金及約當現金之淨增加1,474,738元，期末現金及約當現金為14,416,681元。

五、資產負債情況：

(一)本年度決算資產總額27,940,286元，其中流動資產14,416,681元，長期貸款之應收分期房屋貸款13,523,605元。

(二)本年度決算負債及淨值總額27,940,286元，其中負債0元，基金27,940,286元。

主 要 表

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金

收支餘絀表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	246,000	100.00	243,687	100.00	-2,313	-0.94	237,380	100.00
投融資業務收入	246,000	100.00	243,687	100.00	-2,313	-0.94	237,380	100.00
融資業務收入	246,000	100.00	243,687	100.00	-2,313	-0.94	237,380	100.00
業務成本與費用	128,000	52.03	102,068	41.88	-25,932	-20.26	104,326	43.95
投融資業務成本	112,000	45.53	91,937	37.73	-20,063	-17.91	97,000	40.86
融資業務成本	112,000	45.53	91,937	37.73	-20,063	-17.91	97,000	40.86
業務費用	16,000	6.50	10,131	4.16	-5,869	-36.68	7,326	3.09
業務費用	16,000	6.50	10,131	4.16	-5,869	-36.68	7,326	3.09
業務賸餘(短絀)	118,000	47.97	141,619	58.12	23,619	20.02	133,054	56.05
業務外收入	90,000	36.59	112,167	46.03	22,167	24.63	88,493	37.28
財務收入	90,000	36.59	112,167	46.03	22,167	24.63	88,493	37.28
利息收入	90,000	36.59	112,167	46.03	22,167	24.63	88,493	37.28
業務外賸餘(短絀)	90,000	36.59	112,167	46.03	22,167	24.63	88,493	37.28
本期賸餘(短絀)	208,000	84.55	253,786	104.14	45,786	22.01	221,547	93.33

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金

餘絀撥補表

中華民國 113 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	208,000	100.00	253,786	100.00	45,786	22.01	221,547	100.00
本期賸餘	208,000	100.00	253,786	100.00	45,786	22.01	221,547	100.00
前期未分配賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
分配之部	208,000	100.00	253,786	100.00	45,786	22.01	221,547	100.00
賸餘撥充基金數	208,000	100.00	253,786	100.00	45,786	22.01	221,547	100.00
未分配賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

註：賸餘撥充基金數決算數253,786元，較預算數208,000元，增加45,786元，主要係貸款餘額收回手續費減少，致賸餘增加，全數撥充基金。

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金

現金流量表

中華民國 113 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)	208,000	253,786	45,786	22.01
利息股利之調整	0	-112,167	-112,167	-
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	208,000	141,619	-66,381	-31.91
未計利息股利之現金流入 (流出)	208,000	141,619	-66,381	-31.91
收取利息	0	112,167	112,167	-
業務活動之淨現金流入(流出)	208,000	253,786	45,786	22.01
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,199,000	1,220,952	21,952	1.83
投資活動之淨現金流入 (流出)	1,199,000	1,220,952	21,952	1.83
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,407,000	1,474,738	67,738	4.81
期初現金及約當現金	12,777,000	12,941,943	164,943	1.29
期末現金及約當現金	14,184,000	14,416,681	232,681	1.64
附註:				
不影響現金流量之投資或籌資活動				
籌資活動之現金流量				
增加基金、公積及填補短絀	208,000	253,786	45,786	22.01
增加基金	208,000	253,786	45,786	22.01
賸餘分配款	-208,000	-253,786	-45,786	22.01
賸餘撥充基金	-208,000	-253,786	-45,786	22.01

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金

現金流量表

中華民國 113 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)	208,000	253,786	45,786	22.01
利息股利之調整	0	-112,167	-112,167	-
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	208,000	141,619	-66,381	-31.91
未計利息股利之現金流入 (流出)	208,000	141,619	-66,381	-31.91
收取利息	0	112,167	112,167	-
業務活動之淨現金流入(流出)	208,000	253,786	45,786	22.01
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,199,000	1,220,952	21,952	1.83
投資活動之淨現金流入 (流出)	1,199,000	1,220,952	21,952	1.83
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,407,000	1,474,738	67,738	4.81
期初現金及約當現金	12,777,000	12,941,943	164,943	1.29
期末現金及約當現金	14,184,000	14,416,681	232,681	1.64
附註:				
不影響現金流量之投資或籌資活動				
籌資活動之現金流量				
增加基金、公積及填補短絀	208,000	253,786	45,786	22.01
增加基金	208,000	253,786	45,786	22.01
賸餘分配款	-208,000	-253,786	-45,786	22.01
賸餘撥充基金	-208,000	-253,786	-45,786	22.01

宜蘭縣羅東鎮公所
平

中華民國

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	27,940,286	100.00	27,686,500	100.00	253,786	0.92
流動資產	14,416,681	51.60	12,941,943	46.74	1,474,738	11.40
現金	14,416,681	51.60	12,941,943	46.74	1,474,738	11.40
銀行存款	11,416,681	40.86	9,941,943	35.91	1,474,738	14.83
定期存款	3,000,000	10.74	3,000,000	10.84	0	0
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	13,523,605	48.40	14,744,557	53.26	-1,220,952	-8.28
長期貸款	13,523,605	48.40	14,744,557	53.26	-1,220,952	-8.28
應收分期房屋貸款	13,523,605	48.40	14,744,557	53.26	-1,220,952	-8.28
合 計	27,940,286	100.00	27,686,500	100.00	253,786	0.92

註：本基金並無經管珍貴動產、不動產。

輔助員工興建住宅基金
衡 表

113 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
淨值	27,940,286	100.00	27,686,500	100.00	253,786	0.92
基金	27,940,286	100.00	27,686,500	100.00	253,786	0.92
基金	27,940,286	100.00	27,686,500	100.00	253,786	0.92
基金	27,940,286	100.00	27,686,500	100.00	253,786	0.92
合 計	27,940,286	100.00	27,686,500	100.00	253,786	0.92

附 屬 表

投融資業務收入明細表

單位:新臺幣元

7

財務收入明細表

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
財務收入	90,000	112,167	22,167	24.63	主要係因應銀行升息調整，致利息收入增加。
利息收入	90,000	112,167	22,167	24.63	

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金
投融資業務成本明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
投融資業務成本	112,000	91,937	-20,063	-17.91	因貸款餘額每月收回遞減致手續費減少。
融資業務成本	112,000	91,937	-20,063	-17.91	
服務費用	112,000	91,937	-20,063	-17.91	
一般服務費	112,000	91,937	-20,063	-17.91	

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金

業務費用明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
業務費用	16,000	10,131	-5,869	-36.68	
業務費用	16,000	10,131	-5,869	-36.68	
用人費用	2,000	0	-2,000	-100.00	
加(夜)班費	2,000	0	-2,000	-100.00	因擲節支出所致。
服務費用	12,000	10,131	-1,869	-15.58	
印刷裝訂與廣告費	12,000	10,131	-1,869	-15.58	因擲節支出所致。
材料及用品費	1,000	0	-1,000	-100.00	
用品消耗	1,000	0	-1,000	-100.00	因擲節支出所致。
其他	1,000	0	-1,000	-100.00	
其他費用	1,000	0	-1,000	-100.00	因擲節支出所致。

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金
貸 出 款 明 細 表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

貸 出 款 計 畫 名 稱	貸 款 年 度	截 至 上 年 度 終 了 貸 出 餘 額	本年度增加金額		本年度減少金額		本年度終 了貸出餘 額	備 註
			預算數	決算數	預算數	決算數		
長期貸款 輔助員工興建 及 修繕住宅貸款	113	14,744,557	0	0	1,199,000	1,220,952	13,523,605	因銀行取消優惠利率，故無再受理興建與購置住宅貸款。
合 計		14,744,557	0	0	1,199,000	1,220,952	13,523,605	

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國 113 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	%	
輔 助 員 工 購 建 與 修 繕 住 宅 貸 款	戶	9	112,000	9	91,937	0	0.00	-20,063	-17.91	手續費因貸款餘額每月收回遞減而減少。
合 計		9	112,000	9	91,937	0	0.00	-20,063	-17.91	

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金
基金數額增減明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減數	備 註
期初基金數額	27,500,000	27,686,500	186,500	
加:	208,000	253,786	45,786	
以前年度公積撥充	0	0	0	
賸餘撥充	208,000	253,786	45,786	
以代管鎮有財產撥充	0	0	0	
鎮庫增撥數	0	0	0	
其他	0	0	0	
減:	0	0	0	
填補短絀	0	0	0	
折減基金繳庫	0	0	0	
其他	0	0	0	
期末基金數額	27,708,000	27,940,286	232,286	

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金
員 工 人 數 彙 計 表

中華民國 113 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	6	6	0	
兼任人員	6	6	0	兼任人員皆未支領兼任酬金。
總 計	6	6	0	

科 目	預 算 數											
	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休 及卹 償金	資遣 費	福利 費	提繳 費	合計	兼任 人員 用人	總計
業務總支出部分	0	0	2,000	0	0	0	0	0	0	2,000	0	2,000
業務費用	0	0	2,000	0	0	0	0	0	0	2,000	0	2,000
合 計	0	0	2,000	0	0	0	0	0	0	2,000	0	2,000

助員工興建住宅基金

用 彙 計 表

3 年度

單位:新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休 及卹 償金	資遣 費	福利 費	提繳 費	合計	兼任 人員 用人	總計
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

宜蘭縣羅東鎮公所輔助員工興建住宅基金

各項費用彙計表

中華民國 113 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	2,000	0	-2,000	-100.00
加(夜)班費	2,000	0	-2,000	-100.00
服務費用	124,000	102,068	-21,932	-17.69
印刷裝訂與廣告費	12,000	10,131	-1,869	-15.58
一般服務費	112,000	91,937	-20,063	-17.91
材料及用品費	1,000	0	-1,000	-100.00
用品消耗	1,000	0	-1,000	-100.00
其他	1,000	0	-1,000	-100.00
其他費用	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	128,000	102,068	-25,932	-20.26

主辦會計人員：羅 筱 華

基金主持人：吳 秋 齡

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

宜蘭縣羅東鎮總決算

宜蘭縣羅東鎮公所主管

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金

附屬單位決算

(非營業部分)

宜蘭縣羅東鎮公所 編

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金113年度附屬單位決算

目 次

甲、總 說 明.....	第 1 ~ 2 頁
乙、決 算 報 表	
壹、主 要 表	
基金來源、用途及餘絀表.....	第 3 頁
貳、附 屬 表	
1. 基金來源明細表.....	第 4 頁
2. 基金用途明細表.....	第 5~6 頁
3. 資本資產明細表.....	第 7~8 頁
4. 長期負債明細表.....	第 9 頁
5. 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 10 頁
6. 員工人數彙計表.....	第 11 頁
7. 用人費用彙計表.....	第 12~13 頁
8. 主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 14 頁
9. 各項費用彙計表.....	第 15 頁
10. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 16 頁
丙、會 計 報 表	
1. 平衡表.....	第 17~18 頁
2. 收入支出表.....	第 19 頁
3. 現金流量表.....	第 20 頁
丁、參 考 表	
決算與會計收支對照表.....	第 21 頁

總 說 明

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金

總 說 明

中華民國113年度

一、業務計畫實施績效：

本基金主要係辦理道路挖掘修復管理及養護作業，本年度道路挖補費及挖掘許可費收入10,687,295元，辦理道路挖掘修復管理及養護計畫費用13,112,241元，短絀2,424,946元。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數10,699,883元，較預算數15,003,000元，減少4,303,117元，計減28.68%，執行情形如下：

1. 財產收入決算數12,588元，較預算數3,000元，增加9,588元，計增319.60%，主要係因應銀行升息調整，利息收入增加所致。
2. 其他收入-雜項收入決算數10,687,295元，較預算數15,000,000元，減少4,312,705元，計減28.75%，主要係自來水公司、中華電信及台灣電力公司等申請道路挖掘減少所致。

(二)基金用途：

1. 道路挖掘修復管理及養護計畫決算數13,112,241元，較預算數14,804,000元，減少1,691,759元，計減11.43%，主要係撙節支出所致。
2. 一般建築及設備計畫決算數152,700元，元，較預算數200,000元，減少47,300元，計減23.65%，主要係撙節支出所致。

(三)本期短絀決算數2,565,058元，較預算數1,000元，增加2,564,058元，計增256,405.80%，主要係有關機關申請道路挖掘減少，致道路挖補費及挖掘許可費收入減少。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流出2,533,067元，係包含本期短絀2,450,595元、調整非現金項目折舊、折耗及攤銷38,237，流動負債淨減少120,709元等。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出152,700元，係增加固定資產。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入29,334元，係增加其他負債。

(四)期初現金及約當現金17,297,319元，本年度現金及約當現金之淨減少2,656,433元，期末現金及約當現金14,640,886元。

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金
總 說 明

中華民國113年度

四、資產負債情況：

(一)本年度資產總額14,920,345元，其中流動資產14,640,886元，固定資產279,459元。

(二)本年度負債及基金餘額合計14,920,345元，其中其他負債之存入保證金949,686元，淨資產之累積餘額13,970,659元。

五、其他：

本年度併決算事項：

服務費用-修理保養及保固費執行超支併決算7,147,495元，簽准併決算辦理(113年1月8日羅鎮事字第1120024678號函)。

主 要 表

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	%
基金來源	15,003,000	100.00	10,699,883	100.00	-4,303,117	-28.68	25,202,310	100.00
財產收入	3,000	0.02	12,588	0.12	9,588	319.60	147,637	0.59
利息收入	3,000	0.02	12,588	0.12	9,588	319.60	147,637	0.59
政府撥入收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	3,939,634	15.63
政府其他撥入收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	3,939,634	15.63
其他收入	15,000,000	99.98	10,687,295	99.88	-4,312,705	-28.75	21,115,039	83.78
雜項收入	15,000,000	99.98	10,687,295	99.88	-4,312,705	-28.75	21,115,039	83.78
基金用途	15,004,000	100.01	13,264,941	123.97	-1,739,059	-11.59	35,104,697	139.29
道路挖掘修復管理及養護計畫	14,804,000	98.67	13,112,241	122.55	-1,691,759	-11.43	35,084,297	139.21
其他	14,804,000	98.67	13,112,241	122.55	-1,691,759	-11.43	35,084,297	139.21
一般建築及設備計畫	200,000	1.33	152,700	1.43	-47,300	-23.65	20,400	0.08
購建固定資產	200,000	1.33	152,700	1.43	-47,300	-23.65	20,400	0.08
本期賸餘(短絀)	-1,000	-0.01	-2,565,058	-23.97	-2,564,058	256,405.80	-9,902,387	-39.29
期初基金餘額	23,870,000	159.10	16,256,258	151.93	-7,613,742	-31.90	26,158,645	103.79
期末基金餘額	23,869,000	159.09	13,691,200	127.96	-10,177,800	-42.64	16,256,258	64.50

附 屬 表

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金
基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
基金來源	15,003,000	10,699,883	-4,303,117	-28.68	
財產收入	3,000	12,588	9,588	319.60	
利息收入	3,000	12,588	9,588	319.60	主要係因應銀行升息調整，致利息收入增加。
其他收入	15,000,000	10,687,295	-4,312,705	-28.75	
雜項收入	15,000,000	10,687,295	-4,312,705	-28.75	主要係自來水公司、中華電信及台灣電力公司等申請道路挖掘減少所致。

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
基金用途	15,004,000	13,264,941	-1,739,059	-11.59	
道路挖掘修復管理及養護計畫	14,804,000	13,112,241	-1,691,759	-11.43	
用人費用	10,000	3,920	-6,080	-60.80	
加(夜)班費	10,000	3,920	-6,080	-60.80	
延長工時加班費	10,000	3,920	-6,080	-60.80	因擲節支出所致。
服務費用	14,241,000	12,925,096	-1,315,904	-9.24	
郵電費	70,000	50,885	-19,115	-27.31	
郵費	10,000	0	-10,000	-100.00	因擲節支出所致。
數據通信費	60,000	50,885	-9,115	-15.19	因擲節支出所致。
旅運費	27,000	1,000	-26,000	-96.30	
國內旅費	27,000	1,000	-26,000	-96.30	因擲節支出所致。
印刷裝訂與廣告費	17,000	10,186	-6,814	-40.08	
印刷及裝訂費	17,000	10,186	-6,814	-40.08	因擲節支出所致。
修理保養及保固費	12,510,000	12,197,995	-312,005	-2.49	
交通及運輸設備修護費	3,000	1,790	-1,210	-40.33	因擲節支出所致。
其他資產修護費	12,507,000	12,196,205	-310,795	-2.48	
保險費	2,000	1,022	-978	-48.90	
交通及運輸設備保險費	2,000	1,022	-978	-48.90	因擲節支出所致。
一般服務費	1,466,000	642,508	-823,492	-56.17	
外包費	300,000	23,000	-277,000	-92.33	因擲節支出所致。
計時與計件人員酬金	1,166,000	619,508	-546,492	-46.87	主要係約用人員於年底補足，致執行數較預算數減少。
專業服務費	149,000	21,500	-127,500	-85.57	
法律事務費	60,000	1,000	-59,000	-98.33	依實際民事求償訴訟費用繳付。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	10,000	-40,000	-80.00	因擲節支出所致。
委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	10,500	-9,500	-47.50	因擲節支出所致。
電腦軟體服務費	19,000	0	-19,000	-100.00	因擲節支出所致。

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
材料及用品費	252,000	58,862	-193,138	-76.64	
使用材料費	20,000	3,422	-16,578	-82.89	
燃 料	20,000	3,422	-16,578	-82.89	因擲節支出所致。
用品消耗	232,000	55,440	-176,560	-76.10	
辦公(事務)用品	100,000	6,090	-93,910	-93.91	因擲節支出所致。
服裝	40,000	0	-40,000	-100.00	因擲節支出所致。
其他用品消耗	92,000	49,350	-42,650	-46.36	因擲節支出所致。
租金、償債、利息及相關手續費	110,000	91,200	-18,800	-17.09	
雜項設備租金	110,000	91,200	-18,800	-17.09	
雜項設備租金	110,000	91,200	-18,800	-17.09	因擲節支出所致。
稅捐及規費(強制費)	1,000	900	-100	-10.00	
規費	1,000	900	-100	-10.00	
汽車燃料使用費	1,000	900	-100	-10.00	因擲節支出所致。
短絀、賠償給付及支應退場支出	100,000	2,263	-97,737	-97.74	
賠償給付	100,000	2,263	-97,737	-97.74	
一般賠償	100,000	2,263	-97,737	-97.74	依民眾因道路安全相關事故求償費用實際支付。
其他	90,000	30,000	-60,000	-66.67	
其他支出	90,000	30,000	-60,000	-66.67	
其他	90,000	30,000	-60,000	-66.67	因擲節支出所致。
一般建築及設備計畫	200,000	152,700	-47,300	-23.65	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	200,000	152,700	-47,300	-23.65	
購置固定資產	200,000	152,700	-47,300	-23.65	
購置機械及設備	120,000	0	-120,000	-100.00	因擲節支出所致。
購置交通及運輸設備	0	80,700	80,700	-	
購置雜項設備	80,000	72,000	-8,000	-10.00	因擲節支出所致。

註：以服務費用進用臨時人員2人，113年度編列預算1,166,000元，決算數619,508元。

宜蘭縣羅東鎮
資本資產
中華民國

項 目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價
資產	602,916	-437,920
機械及設備	486,670	-350,152
交通及運輸設備	116,246	-87,768
雜項設備	0	0

註：1.113年2月原誤列購置機械及設備72,000元，更正為購置雜項設備72,000元。
2.113年12月購置交通及運輸設備80,700元。

公所道路基金
明細表

113 年度

單位:新臺幣元

本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
增加數		減少數			
預算數	決算數	預算數	決算數		
200,000	224,700	0	72,000	-38,237	279,459
120,000	72,000	0	72,000	-23,237	113,281
0	80,700	0	0	-1,800	107,378
80,000	72,000	0	0	-13,200	58,800

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金

長期負債明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數		本年度減少數		期末帳面金額
			預算數	決算數	預算數	決算數	
無							

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

項 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			
一般建築及設備計畫	0	200,000	0	0	200,000	152,700	-47,300	0
機械及設備	0	120,000	0	-80,700	39,300	0	-39,300	0
機械及設備	0	120,000	0	-80,700	39,300	0	-39,300	0
交通及運輸設備	0	0	0	80,700	80,700	80,700	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	80,700	80,700	80,700	0	0
雜項設備	0	80,000	0	0	80,000	72,000	-8,000	0
雜項設備	0	80,000	0	0	80,000	72,000	-8,000	0
合 計	0	200,000	0	0	200,000	152,700	-47,300	0

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金
員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位:人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	0	0	0	兼任人員皆未支領兼職酬金。
約僱	0	0	0	
兼任人員	0	0	0	
其他兼任人員	0	0	0	
合 計	0	0	0	

註：以服務費用進用臨時人員2人，113年度編列預算1,166,000元，決算數619,508元。

宜蘭縣羅東鎮
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數									
	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金	退休 及卹 償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合計
道路挖掘修復管理及養護計畫	0	0	10,000	0	0	0	0	0	0	10,000
正式人員	0	0	10,000	0	0	0	0	0	0	10,000
合 計	0	0	10,000	0	0	0	0	0	0	10,000

註：以服務費用項下編列臨時人員2人，預算1,166,000元，全年度決算數619,508元。

公所道路基金

彙計表

113 年度

單位:新臺幣元

		決 算 數											
兼任 人員 用人 費用	總計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休 及卹 償金	資遣 費	福利 費	提繳 費	合計	兼任 人員 用人 費用	總計
0	10,000	0	0	3,920	0	0	0	0	0	0	3,920	0	3,920
0	10,000	0	0	3,920	0	0	0	0	0	0	3,920	0	3,920
0	10,000	0	0	3,920	0	0	0	0	0	0	3,920	0	3,920

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 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	%	
道路挖掘修復管理及 養護計畫	年	1	14,804,000	1	13,112,241	0	0.00	-1,691,759	-11.43	因擲節支出所致。
一般建築及設備計畫	年	1	200,000	1	152,700	0	0.00	-47,300	-23.65	因擲節支出所致。

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金
各項費用彙計表

中華民國 113 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	10,000	3,920	-6,080	-60.80
加(夜)班費	10,000	3,920	-6,080	-60.80
服務費用	14,241,000	12,925,096	-1,315,904	-9.24
郵電費	70,000	50,885	-19,115	-27.31
旅運費	27,000	1,000	-26,000	-96.30
印刷裝訂與廣告費	17,000	10,186	-6,814	-40.08
修理保養及保固費	12,510,000	12,197,995	-312,005	-2.49
保險費	2,000	1,022	-978	-48.90
一般服務費	1,466,000	642,508	-823,492	-56.17
專業服務費	149,000	21,500	-127,500	-85.57
材料及用品費	252,000	58,862	-193,138	-76.64
使用材料費	20,000	3,422	-16,578	-82.89
用品消耗	232,000	55,440	-176,560	-76.10
租金、償債、利息及相關手續費	110,000	91,200	-18,800	-17.09
雜項設備租金	110,000	91,200	-18,800	-17.09
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	200,000	152,700	-47,300	-23.65
購置固定資產	200,000	152,700	-47,300	-23.65
稅捐及規費(強制費)	1,000	900	-100	-10.00
規費	1,000	900	-100	-10.00
短絀、賠償給付與支應退場支出	100,000	2,263	-97,737	-97.74
賠償給付	100,000	2,263	-97,737	-97.74
其他	90,000	30,000	-60,000	-66.67
其他支出	90,000	30,000	-60,000	-66.67
合 計	15,004,000	13,264,941	-1,739,059	-11.59

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,166,000	619,508	-546,492	-46.87	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	50,000	10,000	-40,000	-80.00	

宜蘭縣羅東鎮
平 衡
中華民國 113 年

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	14,920,345	100.00	17,462,315	100.00	-2,541,970	-14.56
流動資產	14,640,886	98.13	17,297,319	99.06	-2,656,433	-15.36
現金	14,640,886	98.13	17,297,319	99.06	-2,656,433	-15.36
銀行存款	14,640,886	98.13	17,297,319	99.06	-2,656,433	-15.36
固定資產	279,459	1.87	164,996	0.94	114,463	69.37
機械及設備	113,281	0.76	136,518	0.78	-23,237	-17.02
機械及設備	486,670	3.26	486,670	2.79	0	0.00
累計折舊--機械及設備	-373,389	-2.50	-350,152	-2.01	-23,237	6.64
交通及運輸設備	107,378	0.72	28,478	0.16	78,900	277.06
交通及運輸設備	196,946	1.32	116,246	0.67	80,700	69.42
累計折舊--交通及運輸設備	-89,568	-0.60	-87,768	-0.50	-1,800	2.05
雜項設備	58,800	0.39	0	0.00	58,800	-
雜項設備	72,000	0.48	0	0.00	72,000	-
累計折舊--雜項設備	-13,200	-0.09	0	0.00	-13,200	-
合 計	14,920,345	100.00	17,462,315	100.00	-2,541,970	-14.56

註：1.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
2.本基金並無經管珍貴動產、不動產。

公所道路基金

表

12 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	949,686	6.37	1,041,061	5.96	-91,375	-8.78
流動負債	0	0.00	120,709	0.69	-120,709	-100.00
應付款項	0	0.00	120,709	0.69	-120,709	-100.00
應付費用	0	0.00	120,709	0.69	-120,709	-100.00
其他負債	949,686	6.37	920,352	5.27	29,334	3.19
什項負債	949,686	6.37	920,352	5.27	29,334	3.19
存入保證金	949,686	6.37	920,352	5.27	29,334	3.19
淨資產	13,970,659	93.63	16,421,254	94.04	-2,450,595	-14.92
淨資產	13,970,659	93.63	16,421,254	94.04	-2,450,595	-14.92
淨資產	13,970,659	93.63	16,421,254	94.04	-2,450,595	-14.92
累積餘額	13,970,659	93.63	16,421,254	94.04	-2,450,595	-14.92
合 計	14,920,345	100.00	17,462,315	100.00	-2,541,970	-14.56

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金

收入支出表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	10,699,883	100.00	25,202,310	100.00	-14,502,427	-57.54
財產收益	12,588	0.12	147,637	0.59	-135,049	-91.47
財產孳息收入	12,588	0.12	147,637	0.59	-135,049	-91.47
政府撥入收入	0	0.00	3,939,634	15.63	-3,939,634	-100.00
政府其他撥入收入	0	0.00	3,939,634	15.63	-3,939,634	-100.00
其他收入	10,687,295	99.88	21,115,039	83.78	-10,427,744	-49.39
雜項收入	10,687,295	99.88	21,115,039	83.78	-10,427,744	-49.39
支出	13,150,478	122.90	35,137,812	139.42	-21,987,334	-62.57
人事支出	3,920	0.04	8,820	0.03	-4,900	-55.56
人事支出	3,920	0.04	8,820	0.03	-4,900	-55.56
業務支出	13,078,321	122.23	35,071,877	139.16	-21,993,556	-62.71
業務支出	13,078,321	122.23	35,071,877	139.16	-21,993,556	-62.71
折舊、折耗及攤銷	38,237	0.36	53,515	0.21	-15,278	-28.55
固定資產折舊	38,237	0.36	53,515	0.21	-15,278	-28.55
其他支出	30,000	0.28	3,600	0.01	26,400	733.33
其他支出	30,000	0.28	3,600	0.01	26,400	733.33
本期賸餘（短絀）	-2,450,595	-22.90	-9,935,502	-39.42	7,484,907	-75.33
期初淨資產	16,421,254	153.47	26,356,756	104.58	-9,935,502	-37.70
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00
期末淨資產	13,970,659	130.57	16,421,254	65.16	-2,450,595	-14.92

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金

現金流量表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

項 目	決 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘 (短絀)	-2,450,595
調整非現金項目	-82,472
業務活動之淨現金流入 (流出)	-2,533,067
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-152,700
投資活動之淨現金流入 (流出)	-152,700
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	29,334
籌資活動之淨現金流入 (流出)	29,334
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-2,656,433
期初現金及約當現金	17,297,319
期末現金及約當現金	14,640,886

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

宜蘭縣羅東鎮公所道路基金
決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

預 算 科 目	決算數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會 計 科 目
基金來源	10,699,883	0	10,699,883	收入
財產收入	12,588	0	12,588	財產收益
其他收入	10,687,295	0	10,687,295	其他收入
基金用途	13,264,941	-114,463	13,150,478	支出
用人費用	3,920	0	3,920	人事支出
服務費用	12,925,096	0	12,925,096	業務支出
材料及用品費	58,862	0	58,862	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	91,200	0	91,200	業務支出
稅捐及規費(強制費)	900	0	900	業務支出
短絀、賠償給付與支應退場支出	2,263	0	2,263	業務支出
	0	38,237	38,237	折舊、折耗及攤銷
其他	30,000	0	30,000	其他支出
購建固定資產	152,700	-152,700	0	
本期賸餘(短絀)	-2,565,058	114,463	-2,450,595	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,256,258	164,996	16,421,254	期初淨資產
解繳公庫	0	0	0	解繳公庫
	0	0	0	
期末基金餘額	13,691,200	279,459	13,970,659	期末淨資產

註：1.調整固定資產折舊、折耗及攤銷38,237元。

2.113年2月購置雜項設備72,000元。

3.113年12月購置交通及運輸設備80,700元。

主辦會計人員：羅 筱 華

基金主持人：吳 秋 齡

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

宜蘭縣羅東鎮總決算

附屬單位決算及綜計表

(非營業部分)

宜蘭縣羅東鎮公所 編

中華民國 113 年度
宜蘭縣羅東鎮總決算附屬單位決算及綜計表
(非營業部分)

目 次

甲、總說明·····	第 1 ~ 2 頁
乙、綜計表	
1、收支餘絀綜計表(依收支科目分列)·····	第 3 ~ 4 頁
2、收支餘絀綜計表(依基金別分列)·····	第 5 ~ 6 頁
3、餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)·····	第 7 頁
4、餘絀撥補綜計表(依基金別分列)·····	第 8 頁
5、現金流量綜計表(依現金流量項目分列)·····	第 9 頁
6、現金流量綜計表(依基金別分列)·····	第 10 頁
7、平衡綜計表(依科目分列)·····	第 11 ~ 14 頁
8、平衡綜計表(依基金別分列)·····	第 15 ~ 17 頁
9、主要營運項目執行情形分析表·····	第 18 頁

總 說 明

總 說 明

一、概述：

本所經管二個非營業作業基金，分別為：

- (一)輔助員工興建住宅基金：辦理員工購建住宅及修繕住宅貸款業務。
- (二)公共造產基金：為充裕自治財源，發展地方經濟建設，配合本鎮環境條件，經營商場、停車場及廣告看板三項造產事業。

二、主要業務計畫執行情形：

- (一)輔助員工興建住宅基金：辦理員工貸款利息收入243,687元，員工住宅貸款業務成本91,937元，賸餘151,750元。
- (二)公共造產基金：經營商場、停車場及廣告看板三項造產事業；辦理商場出租業務收入13,461,228元，出租業務成本2,709,622元，賸餘10,751,606元；辦理停車場業務收入61,429,830元，停車場業務成本26,860,192元，賸餘34,569,638元；辦理廣告看板出租業務收入1,132,688元，出租業務成本60,414元，賸餘1,072,274元。

三、收支餘絀狀況：

- (一)本年度業務收入決算數76,267,433元，較預算數72,831,000元，增加3,436,433元，計增4.72%，主要係因停車需求增加所致。
- (二)本年度業務外收入決算數4,035,104元，較預算數3,563,000元，增加472,104元，計增13.25%，主要係因應銀行升息調整所致。
- (三)本年度業務成本與費用決算數30,856,935元，較預算數32,394,000元，減少1,537,065元，計減4.74%，主要係撙節支出所致。
- (四)本年度業務外費用決算數39,560元，係因本所自營立體停車場之舊設備報廢，本年度未編列該項預算，辦理超支併決算39,560元。
- (五)本期賸餘決算數49,406,042元，較預算數44,000,000元，增加5,406,042元，計增12.29%，主要係停車場業務收入增加及撙節支出所致。

四、餘絀撥補概況：

本期賸餘49,406,042元，前期未分配賸餘61,010,923元，提存公積4,915,226元，撥充基金253,786元，解繳公庫35,000,000元，累積未分配賸餘70,247,953元。

總 說 明

五、現金流量情形：

- (一)業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入59,102,061元，係包含本期賸餘49,406,042元，及調整項目之折舊、減損及折耗9,263,905元，流動資產淨增加61,350元，流動負債淨增加493,464元等。
- (二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入108,855元，係減少長期貸款1,220,952元，減少不動產、廠房及設備39,560元，增加不動產、廠房及設備1,151,657元。
- (三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出34,319,073元，係增加其他負債30,927元，增加基金650,000元，解繳公庫淨額35,000,000元。
- (四)期初現金及約當現金283,887,844元，本期現金及約當現金之淨增加24,891,843元，期末現金及約當現金308,779,687元。
- (五)不影響現金流量之融資活動：本期賸餘253,786元，全數撥充基金。

六、資產負債實況：

- (一)本年度決算資產總額 643,306,759元，其中流動資產309,480,855，投資、長期應收款、貸墊款及準備金13,523,605元，不動產、廠房及設備之房屋及建築320,302,299元。
- (二)本年度決算負債及淨值總額643,306,759元，其中流動負債6,400,271，其他負債12,535,177元，淨值624,371,311元。

綜 計 表

作業基金收支餘絀綜計表

(依收支科目分列)

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數		決 算 核 定 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	72,831,000	100.00	76,267,433	100.00	3,436,433	4.72
租金及權利金收入	50,985,000	70.00	53,215,584	69.77	2,230,584	4.37
其他建築物租金收入	50,985,000	70.00	53,215,584	69.77	2,230,584	4.37
投融資業務收入	246,000	0.34	243,687	0.32	-2,313	-0.94
融資業務收入	246,000	0.34	243,687	0.32	-2,313	-0.94
其他業務收入	21,600,000	29.66	22,808,162	29.91	1,208,162	5.59
雜項業務收入	21,600,000	29.66	22,808,162	29.91	1,208,162	5.59
業務成本與費用	32,394,000	44.48	30,856,935	40.46	-1,537,065	-4.74
出租資產成本	15,676,000	21.52	15,457,037	20.27	-218,963	-1.40
出租其他建築物成本	15,676,000	21.52	15,457,037	20.27	-218,963	-1.40
投融資業務成本	112,000	0.15	91,937	0.12	-20,063	-17.91
融資業務成本	112,000	0.15	91,937	0.12	-20,063	-17.91
其他業務成本	15,014,000	20.61	14,173,191	18.58	-840,809	-5.60
雜項業務成本	15,014,000	20.61	14,173,191	18.58	-840,809	-5.60
行銷及業務費用	16,000	0.02	10,131	0.01	-5,869	-36.68
業務費用	16,000	0.02	10,131	0.01	-5,869	-36.68
管理及總務費用	1,576,000	2.16	1,124,639	1.47	-451,361	-28.64
管理費用及總務費用	1,576,000	2.16	1,124,639	1.47	-451,361	-28.64
業務賸餘	40,437,000	55.52	45,410,498	59.54	4,973,498	12.30
業務外收入	3,563,000	4.89	4,035,104	5.29	472,104	13.25
財務收入	3,418,000	4.69	3,891,104	5.10	473,104	13.84
利息收入	3,418,000	4.69	3,891,104	5.10	473,104	13.84
其他業務外收入	145,000	0.20	144,000	0.19	-1,000	-0.69

作業基金收支餘絀綜計表

(依收支科目分列)

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數		決 算 核 定 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產使用及權利金收入	145,000	0.20	144,000	0.19	-1,000	-0.69
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
業務外費用	0	0.00	39,560	0.05	39,560	-
其他業務外費用	0	0.00	39,560	0.05	39,560	-
財產交易短絀	0	0.00	39,560	0.05	39,560	-
業務外賸餘	3,563,000	4.89	3,995,544	5.24	432,544	12.14
本期賸餘	44,000,000	60.41	49,406,042	64.78	5,406,042	12.29

作業基金收支餘絀綜計表

(依基金別分列)

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	合 計		公共造產基金		輔 助 員 工 興 建 住 宅 基 金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	76,267,433	100.00	76,023,746	100.00	243,687	100.00
租金及權利金收入	53,215,584	69.77	53,215,584	70.00	0	0.00
其他建築物租金收入	53,215,584	69.77	53,215,584	70.00	0	0.00
投融資業務收入	243,687	0.32	0	0.00	243,687	100.00
融資業務收入	243,687	0.32	0	0.00	243,687	100.00
其他業務收入	22,808,162	29.91	22,808,162	30.00	0	0.00
雜項業務收入	22,808,162	29.91	22,808,162	30.00	0	0.00
業務成本與費用	30,856,935	40.46	30,754,867	40.45	102,068	41.88
出租資產成本	15,457,037	20.27	15,457,037	20.33	0	0.00
出租其他建築物成本	15,457,037	20.27	15,457,037	20.33	0	0.00
投融資業務成本	91,937	0.12	0	0.00	91,937	37.73
融資業務成本	91,937	0.12	0	0.00	91,937	37.73
其他業務成本	14,173,191	18.58	14,173,191	18.64	0	0.00
雜項業務成本	14,173,191	18.58	14,173,191	18.64	0	0.00
行銷及業務費用	10,131	0.01	0	0.00	10,131	4.16
業務費用	10,131	0.01	0	0.00	10,131	4.16
管理及總務費用	1,124,639	1.47	1,124,639	1.48	0	0.00
管理費用及總務費用	1,124,639	1.47	1,124,639	1.48	0	0.00
業務賸餘(短絀-)	45,410,498	59.54	45,268,879	59.55	141,619	58.12
業務外收入	4,035,104	5.29	3,922,937	5.16	112,167	46.03
財務收入	3,891,104	5.10	3,778,937	4.97	112,167	46.03
利息收入	3,891,104	5.10	3,778,937	4.97	112,167	46.03

作業基金收支餘絀綜計表

(依基金別分列)

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	合 計		公共造產基金		輔 助 員 工 興 建 住 宅 基 金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他業務外收入	144,000	0.19	144,000	0.19	0	0.00
資產使用及權利金收入	144,000	0.19	144,000	0.19	0	0.00
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
業務外費用	39,560	0.05	39,560	0.05	0	0.00
其他業務外費用	39,560	0.05	39,560	0.05	0	0.00
財產交易短絀	39,560	0.05	39,560	0.05	0	0.00
業務外賸餘	3,995,544	5.24	3,883,377	5.11	112,167	46.03
本期賸餘	49,406,042	64.78	49,152,256	64.65	253,786	104.14

作業基金餘絀撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 核 定 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	74,328,000	100.00	110,416,965	100.00	36,088,965	48.55
本期賸餘	44,000,000	59.20	49,406,042	44.74	5,406,042	12.29
前期未分配賸餘	30,328,000	40.80	61,010,923	55.26	30,682,923	101.17
分配之部	39,587,000	53.26	40,169,012	36.38	582,012	1.47
提存公積	4,379,000	5.89	4,915,226	4.45	536,226	12.25
賸餘撥充基金數	208,000	0.28	253,786	0.23	45,786	22.01
解繳公庫淨額	35,000,000	47.09	35,000,000	31.70	0	0.00
未分配賸餘	34,741,000	46.74	70,247,953	63.62	35,506,953	102.20

註：提存公積依本期賸餘決算數提列10%。

作業基金餘絀撥補綜計表

(依基金別分列)

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

項 目	合 計		公共造產基金		輔 助 員 工 興 建 住 宅 基 金	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	110,416,965	100.00	110,163,179	100.00	253,786	100.00
本期賸餘	49,406,042	44.74	49,152,256	44.62	253,786	100.00
前期未分配賸餘	61,010,923	55.26	61,010,923	55.38	0	0.00
分配之部	40,169,012	36.38	39,915,226	36.23	253,786	100.00
提存公積	4,915,226	4.45	4,915,226	4.46	0	0.00
賸餘撥充基金數	253,786	0.23	0	0.00	253,786	100.00
解繳公庫淨額	35,000,000	31.70	35,000,000	31.77	0	0.00
未分配賸餘	70,247,953	63.62	70,247,953	63.77	0	0.00

註：提存公積依本期賸餘決算數提列10%。

作業基金現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 核 定 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘 (短絀)	44,000,000	49,406,042	5,406,042	12.29
利息股利之調整	-3,328,000	-3,891,104	-563,104	16.92
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	40,672,000	45,514,938	4,842,938	11.91
調整項目	9,259,000	9,696,019	437,019	4.72
未計利息股利之現金流入 (流出)	49,931,000	55,210,957	5,279,957	10.57
收取利息	3,328,000	3,891,104	563,104	16.92
業務活動之淨現金流入 (流出)	53,259,000	59,102,061	5,843,061	10.97
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,199,000	1,220,952	21,952	1.83
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	0	39,560	39,560	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-944,000	-1,151,657	-207,657	22.00
投資活動之淨現金流入 (流出)	255,000	108,855	-146,145	-57.31
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	30,927	30,927	-
增加基金、公積及填補短絀	650,000	650,000	0	0.00
賸餘分配款	-35,000,000	-35,000,000	0	0.00
籌資活動之淨現金流入 (流出)	-34,350,000	-34,319,073	30,927	0.09
現金及約當現金之淨增 (淨減)	19,164,000	24,891,843	5,727,843	29.89
期初現金及約當現金	253,264,000	283,887,844	30,623,844	12.09
期末現金及約當現金	272,428,000	308,779,687	36,351,687	13.34

作業基金現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

項 目	合 計	公 共 造 產 基 金	輔助員工興 建住宅基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘 (短絀)	49,406,042	49,152,256	253,786
利息股利之調整	-3,891,104	-3,778,937	-112,167
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	45,514,938	45,373,319	141,619
調整項目	9,696,019	9,696,019	0
未計利息股利之現金流入 (流出)	55,210,957	55,069,338	141,619
收取利息	3,891,104	3,778,937	112,167
業務活動之淨現金流入 (流出)	59,102,061	58,848,275	253,786
投資活動之現金流量			
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,220,952	0	1,220,952
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	39,560	39,560	0
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,151,657	-1,151,657	0
投資活動之淨現金流入 (流出)	108,855	-1,112,097	1,220,952
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	30,927	30,927	0
增加基金、公積及填補短絀	650,000	650,000	0
賸餘分配款	-35,000,000	-35,000,000	0
籌資活動之淨現金流入 (流出)	-34,319,073	-34,319,073	0
現金及約當現金之淨增 (淨減)	24,891,843	23,417,105	1,474,738
期初現金及約當現金	283,887,844	270,945,901	12,941,943
期末現金及約當現金	308,779,687	294,363,006	14,416,681

作業基金

中華民國 113

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	643,306,759	100.00	627,835,417	100.00	15,471,342	2.46
流動資產	309,480,855	48.11	284,527,662	45.32	24,953,193	8.77
現金	308,779,687	48.00	283,887,844	45.22	24,891,843	8.77
銀行存款	77,779,687	12.09	82,887,844	13.20	-5,108,157	-6.16
定期存款	231,000,000	35.91	201,000,000	32.01	30,000,000	14.93
應收款項	585,200	0.09	585,200	0.09	0	0.00
應收帳款	585,200	0.09	585,200	0.09	0	0.00
應收利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	115,968	0.02	54,618	0.01	61,350	112.33
進項稅額	84,968	0.01	23,618	0.00	61,350	259.76
其他預付款	31,000	0.00	31,000	0.00	0	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	13,523,605	2.10	14,744,557	2.35	-1,220,952	-8.28
長期貸款	13,523,605	2.10	14,744,557	2.35	-1,220,952	-8.28
應收分期房屋貸款	13,523,605	2.10	14,744,557	2.35	-1,220,952	-8.28
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
不動產、廠房及設備	320,302,299	49.79	328,454,107	52.32	-8,151,808	-2.48
房屋及建築	315,806,063	49.09	324,387,245	51.67	-8,581,182	-2.65
房屋及建築	540,227,540	83.98	540,227,540	86.05	0	0.00
累計折舊-房屋及建築	-224,421,477	-34.89	-215,840,295	-34.38	-8,581,182	3.98

作業基金

中華民國 113

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	537,932	0.08	507,077	0.08	30,855	6.08
機械及設備	18,165,129	2.82	18,119,129	2.89	46,000	0.25
累計折舊-機械及設備	-17,627,197	-2.74	-17,612,052	-2.81	-15,145	0.09
交通及運輸設備	3,773,506	0.59	3,285,001	0.52	488,505	14.87
交通及運輸設備	5,064,413	0.79	3,983,641	0.63	1,080,772	27.13
累計折舊-交通及運輸設備	-1,290,907	-0.20	-698,640	-0.11	-592,267	84.77
什項設備	184,798	0.03	274,784	0.04	-89,986	-32.75
什項設備	1,140,595	0.18	1,434,429	0.23	-293,834	-20.48
累計折舊-什項設備	-955,797	-0.15	-1,159,645	-0.18	203,848	-17.58
其他資產	0	0.00	109,091	0.02	-109,091	-100.00
什項資產	0	0.00	109,091	0.02	-109,091	-100.00
代管資產	1,200,000	0.19	1,200,000	0.19	0	0.00
累計折舊-代管資產	-1,090,909	-0.17	-1,090,909	-0.17	0	0.00
應付代管資產	-109,091	-0.02	0	0.00	-109,091	-
合 計	643,306,759	100.00	627,835,417	100.00	15,471,342	2.46

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目6,928,542元，計有保管2筆履約保證金之定存單如下：

承租南門地下停車場經營管理履約保證金2,854,167元及承租公正地下停車場經營管理之連帶保證書4,074,375元。

平衡綜計表

(依科目分列)

年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	18,935,448	2.94	18,520,148	2.95	415,300	2.24
流動負債	6,400,271	0.99	5,906,807	0.94	493,464	8.35
應付款項	0	0.00	360	0.00	-360	-100.00
應付費用	0	0.00	360	0.00	-360	-100.00
預收款項	6,400,271	0.99	5,906,447	0.94	493,824	8.36
預收收入	5,933,031	0.92	5,886,712	0.94	46,319	0.79
其他預收款	467,240	0.07	19,735	0.00	447,505	2,267.57
其他負債	12,535,177	1.95	12,613,341	2.01	-78,164	-0.62
什項負債	12,535,177	1.95	12,613,341	2.01	-78,164	-0.62
存入保證金	12,535,177	1.95	12,504,250	1.99	30,927	0.25
應付代管資產	0	0.00	109,091	0.02	-109,091	-100.00
淨 值	624,371,311	97.06	609,315,269	97.05	15,056,042	2.47
基 金	499,054,911	77.58	498,151,125	79.34	903,786	0.18
基 金	499,054,911	77.58	498,151,125	79.34	903,786	0.18
基 金	499,054,911	77.58	498,151,125	79.34	903,786	0.18
公 積	55,068,447	8.56	50,153,221	7.99	4,915,226	9.80
資本公積	3,930,909	0.61	3,930,909	0.63	0	0.00
受贈公積	3,930,909	0.61	3,930,909	0.63	0	0.00
特別公積	51,137,538	7.95	46,222,312	7.36	4,915,226	10.63
特別公積	51,137,538	7.95	46,222,312	7.36	4,915,226	10.63
累積餘絀	70,247,953	10.92	61,010,923	9.72	9,237,030	15.14

平衡綜計表

(依科目分列)

年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累積賸餘	70,247,953	10.92	61,010,923	9.72	9,237,030	15.14
累積賸餘	70,247,953	10.92	61,010,923	9.72	9,237,030	15.14
合 計	643,306,759	100.00	627,835,417	100.00	15,471,342	2.46

作業基金平衡綜計表

(依基金別分列)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	合 計		公 共 造 產 基 金		輔 助 員 工 興 建 住 宅 基 金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	643,306,759	100.00	615,366,473	100.00	27,940,286	100.00
流動資產	309,480,855	48.11	295,064,174	47.95	14,416,681	51.60
現金	308,779,687	48.00	294,363,006	47.84	14,416,681	51.60
銀行存款	77,779,687	12.09	66,363,006	10.78	11,416,681	40.86
定期存款	231,000,000	35.91	228,000,000	37.05	3,000,000	10.74
應收款項	585,200	0.09	585,200	0.10	0	0.00
應收帳款	585,200	0.09	585,200	0.10	0	0.00
應收利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	115,968	0.02	115,968	0.02	0	0.00
進項稅額	84,968	0.01	84,968	0.01	0	0.00
其他預付款	31,000	0.00	31,000	0.01	0	0.00
投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	13,523,605	2.10	0	0.00	13,523,605	48.40
長期貸款	13,523,605	2.10	0	0.00	13,523,605	48.40
應收分期房屋貸款	13,523,605	2.10	0	0.00	13,523,605	48.40
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
不動產、廠房及設備	320,302,299	49.79	320,302,299	52.05	0	0.00
房屋及建築	315,806,063	49.09	315,806,063	51.32	0	0.00
房屋及建築	540,227,540	83.98	540,227,540	87.79	0	0.00
累計折舊-房屋及建築	-224,421,477	-34.89	-224,421,477	-36.47	0	0.00
機械及設備	537,932	0.08	537,932	0.09	0	0.00

作業基金平衡綜計表

(依基金別分列)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	合 計		公 共 造 產 基 金		輔 助 員 工 興 建 住 宅 基 金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	18,165,129	2.82	18,165,129	2.95	0	0.00
累計折舊-機械及設備	-17,627,197	-2.74	-17,627,197	-2.86	0	0.00
交通及運輸設備	3,773,506	0.59	3,773,506	0.61	0	0.00
交通及運輸設備	5,064,413	0.79	5,064,413	0.82	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,290,907	-0.20	-1,290,907	-0.21	0	0.00
什項設備	184,798	0.03	184,798	0.03	0	0.00
什項設備	1,140,595	0.18	1,140,595	0.19	0	0.00
累計折舊-什項設備	-955,797	-0.15	-955,797	-0.16	0	0.00
代管資產	1,200,000	0.19	1,200,000	0.20	0	0.00
累計折舊-代管資產	-1,090,909	-0.17	-1,090,909	-0.18	0	0.00
應付代管資產	-109,091	-0.02	-109,091	-0.02	0	0.00
合 計	643,306,759	100.00	615,366,473	100.00	27,940,286	100.00
負 債	18,935,448	2.94	18,935,448	3.08	0	0.00
流動負債	6,400,271	0.99	6,400,271	1.04	0	0.00
應付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預收款項	6,400,271	0.99	6,400,271	1.04	0	0.00
預收收入	5,933,031	0.92	5,933,031	0.96	0	0.00
其他預收款	467,240	0.07	467,240	0.08	0	0.00
其他負債	12,535,177	1.95	12,535,177	2.04	0	0.00

作業基金平衡綜計表

(依基金別分列)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	合 計		公 共 造 產 基 金		輔 助 員 工 興 建 住 宅 基 金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
什項負債	12,535,177	1.95	12,535,177	2.04	0	0.00
存入保證金	12,535,177	1.95	12,535,177	2.04	0	0.00
淨 值	624,371,311	97.06	596,431,025	96.92	27,940,286	100.00
基 金	499,054,911	77.58	471,114,625	76.56	27,940,286	100.00
基 金	499,054,911	77.58	471,114,625	76.56	27,940,286	100.00
基 金	499,054,911	77.58	471,114,625	76.56	27,940,286	100.00
公 積	55,068,447	8.56	55,068,447	8.95	0	0.00
資本公積	3,930,909	0.61	3,930,909	0.64	0	0.00
受贈公積	3,930,909	0.61	3,930,909	0.64	0	0.00
特別公積	51,137,538	7.95	51,137,538	8.31	0	0.00
特別公積	51,137,538	7.95	51,137,538	8.31	0	0.00
累積餘絀	70,247,953	10.92	70,247,953	11.42	0	0.00
累積賸餘	70,247,953	10.92	70,247,953	11.42	0	0.00
累積賸餘	70,247,953	10.92	70,247,953	11.42	0	0.00
合 計	643,306,759	100.00	615,366,473	100.00	27,940,286	100.00

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目6,928,542元，計有保管2筆履約保證金之定存單如下：

承租南門地下停車場經營管理履約保證金2,854,167元及承租公正地下停車場經營管理之連帶保證書4,074,375元。

主要營運項目執行情形分析表

中華民國 113年 度

單位:新臺幣元

項 目	單 位	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
				增 減 數	%
公共造產基金					
1.經營商場	處	2,815,000	2,709,622	-105,378	-3.74
2.經營停車場	處	27,822,000	26,860,192	-961,808	-3.46
3.經營廣告看板	式	53,000	60,414	7,414	13.99
輔助員工興建住宅基金					
輔助員工購建及修繕住宅貸款	戶	112,000	91,937	-20,063	-17.91

主辦會計人員：羅 筱 華

基金主持人：吳 秋 齡