中 華 民 國113年 度

（自民國113年1月1日起至113年12月31日止）

雲林縣總預算

附屬單位預算及綜計表

全二冊　　第一冊

雲 林 縣 政 府 編

雲林縣附屬單位預算綜計表

目　　次

中華民國 113 年度

壹、 業務計畫……第 1-1~1-6 頁

貳、 營業基金綜計表

一、營業基金財務摘要綜計表……第 1-7 頁

二、營業基金損益綜計表

(一)依收支科目分列……第 1-8 頁

(二)依機關及基金別分列……第 1-9 頁

三、營業基金盈虧撥補綜計表

(一)依撥補項目分列……第 1-10 頁

(二)依機關及基金別分列……第 1-11 頁

四、營業基金現金流量綜計表

(一)依現金流量項目分列……第 1-12 頁

(二)依機關及基金別分列……第 1-13 頁

五、營業基金固定資產建設改良擴充與資金來源綜計表……第 1-14 頁

六、營業基金資本增減綜計表……第 1-15 頁

參、作業基金綜計表

一、作業基金收支餘絀綜計表

(一)依收支科目分列……第 1-17 頁

(二)依機關及基金別分列……第 1-18~1-20 頁

二、作業基金餘絀撥補綜計表

(一)依撥補項目分列……第 1-21 頁

(二)依機關及基金別分列……第 1-22~1-24 頁

三、作業基金現金流量綜計表

(一)依現金流量項目分列……第 1-25 頁

(二)依機關及基金別分列……第 1-26~1-28 頁

四、作業基金主要營運項目分析表……第 1-29 頁

肆、特別收入基金綜計表

一、特別收入基金來源、用途及餘絀綜計表……第 1-31 頁

二、特別收入基金現金流量綜計表

(一)依現金流量項目分析……第 1-32 頁

(二)依機關及基金別分析……第 1-33 頁

三、特別收入基金主要業務計畫分析表……第 1-34 頁

壹、業務計畫

雲林縣附屬單位預算

業　務　計　畫

中華民國 113 年度

一、　業務總綱

本縣 113 年度特種基金附屬單位預算計有肉品市場股份有限公司、各衛生所醫療基金、平均地權基金、斗六市社口區段徵收基金、斗南鎮小東市地重劃基金、斗六人文公園區段徵收基金、停車場作業基金、北港糖廠市地重劃基金、環境保護基金、身心障礙者就業基金、地方教育發展基金、農業發展基金等 12 個單位。

營業基金：

（一）農業處主管雲林縣肉品市場股份有限公司附屬單位預算：

依照『農產品市場交易法暨施行細則』之規定設立，主要功能為毛豬交易，機械化屠宰、羊隻拍賣，以調節產銷，平準市價，維護生產及消費者利益，暨提升肉食衛生，俾確保國民健康，110 年度起拓展豬肉商品銷售。

作業基金：

（二）衛生局主管各衛生所醫療基金附屬單位預算：

1. 充實各衛生所醫療措施，並擴大醫療服務。
2. 提高醫療水準，減輕病患負擔，確保全民健康。

（三）地政處主管平均地權基金附屬單位預算：

辦理土地開發案件，依都市計畫附帶規定須以區段徵收整體開發者，成立本基金辦理辦理區段徵收以利土地開發，繁榮地方，並順利取得各項公共設施用地，減輕財政負擔。

（四）地政處主管斗六市社口區段徵收基金附屬單位預算：

辦理土地開發案件，依都市計畫附帶規定須以區段徵收整體開發者，成立本基金辦理區段徵收以利土地開發，繁榮地方，並順利取得各項公共設施用地，減輕財政負擔。

（五）地政處主管斗南鎮小東市地重劃基金附屬單位預算：

本縣辦理土地開發案件，依都市計畫附帶規定須以市地重劃整體開發者，故成立本基金辦理市地重劃以利土地開發、繁榮地方，並順利取得各項公共設施用地，減輕財政負擔。

（六）地政處主管斗六人文公園區段徵收基金附屬單位預算：

本縣辦理土地開發案件，依都市計畫附帶規定須以區段徵收整體開發者，故成立本基金辦理區段徵收以利土地開發、繁榮地方，並順利取得各項公共設施用地，減輕財政負擔。

（七）交通工務局主管雲林縣停車場作業基金附屬單位預算：

本縣停車場設施需求激增，為了順利推動公有停車場既定業務，提升停車場管理績效，成立雲林縣停車場作業基金，以加強停車場之規劃、設置、經營、管理及獎助，增進交通流暢，改善本縣交通秩序。

（八）地政處主管雲林縣北港糖廠市地重劃基金附屬單位預算：

本縣辦理土地開發案件，依都市計畫附帶規定須以市地重劃整體開發者，故成立本基金辦理市地重劃以利土地開發、繁榮地方，並順利取得各項公共設施用地，減輕財政負擔。

特別收入基金：

（九）雲林縣政府主管地方教育發展基金附屬單位預算：

依據「教育基本法」第 5 條及「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，教育經費應專款專用及設立地方教育發展基金，以合理分配及運用教育資源，促進本縣教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

（十）勞動暨青年事務發展處主管身心障礙者就業基金附屬單位預算：

為促進身心障礙者就業，辦理身心障礙者職業訓練、職業輔導評量、庇護性就業、支持性就業、職務再設計、視障者按摩巡迴宣導及獎勵企業進用身心障礙員工等，各項促進身心障礙者就業之服務。

（十一）環保局主管環境保護基金附屬單位預算：

為落實空氣污染防制費執行效益，提高一般廢棄物清除處理、垃圾焚化處理效率、推動環境教育及防治水污染，專款專用於空氣污染防制、一般廢棄物清除處理、垃圾焚化處理工作、環境教育業務及防治水污染，進而維護縣民健康、提昇生活環境品質。

(十二)農業處主管雲林縣農業發展基金附屬單位預算：

本基金預算係依據行政院農業委員會訂頒之「農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法」第 7 條規定設置，為專款專用，以促進農民福利及農業發展，平衡農業以外產業對農地需求，促進土地資源合理分配及利用，達到地利共享之目標。

二、營運目標

(一)雲林縣肉品市場股份有限公司附屬單位預算：

業別	機關名稱	編號	營運項目	單位	本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
							金額	%
肉品市場	雲林縣肉品市場股份有限公司附屬單位預算	2	銷貨收入	千元	14,136	14,136	0	0.00
			勞務收入	千元	253,124	225,051	28,073	12.47
			其他營業收入	千元	15,227	14,567	660	4.53
			財務收入	千元	30	1,046	-1,016	-97.13
			其他營業外收入	千元	7,754	5,104	2,650	51.92
			合計		290,271	259,904	30,367	11.68

(二)醫療基金附屬單位預算：

業別	機關名稱	編號	營運項目	單位	本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
							金額	%
醫療服務	雲林縣各衛生所醫療基金附屬單位預算	3	醫療收入	千元	73,018	79,256	-6,238	-7.87
			財務收入	千元	149	150	-1	-0.67
			其他業務外收入	千元	461	415	46	11.08
			合計		73,628	79,821	-6,193	-7.76

(三)平均地權基金附屬單位預算：

業別	機關名稱	編號	營運項目	單位	本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
							金額	%
區段徵收業務	雲林縣平均地權基金附屬單位預算	4	其他業務收入	千元	0	0	0	-
			財務收入	千元	16,656	0	16,656	-
			合計		16,656	0	16,656	-

(四)斗六市社口區段徵收基金附屬單位預算：

業別	機關名稱	編號	營運項目	單位	本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
							金額	%
區段徵收業務	雲林縣斗六市社口區段徵收基金附屬單位預算	5	投融資業務收入	千元	176,134	176,134	0	0.00
			合計		176,134	176,134	0	0.00

(五)斗南鎮小東市地重劃基金附屬單位預算：

業別	機關名稱	編號	營運項目	單位	本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
							金額	%
市地重劃	雲林縣斗南鎮小東市地重劃基金附屬單位預算	6	投融資業務收入	千元	0	500,000	-500,000	-100.00
			財務收入	千元	0	0	0	-
			合計		0	500,000	-500,000	-100.00

(六)斗六人文公園區段徵收基金附屬單位預算：

業別	機關名稱	編號	營運項目	單位	本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
							金額	%
區段徵收業務	雲林縣斗六人文公園區段徵收基金附屬單位預算	7	投融資業務收入	千元	0	0	0	-
			財務收入	千元	0	0	0	-
			合計		0	0	0	-

(七)停車場作業基金附屬單位預算：

業別	機關名稱	編號	營運項目	單位	本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
							金額	%
停車場業務	雲林縣停車場作業基金附屬單位預算	8	勞務收入	千元	5,140	0	5,140	-
			租金及權利金收入	千元	2,340	0	2,340	-
			徵收收入	千元	10	10	0	0.00
			其他業務收入	千元	0	6	-6	-100.00
			財務收入	千元	19	20	-1	-5.00
			其他業務外收入	千元	6	0	6	-
			合計		7,515	36	7,479	20,775.00

(八)北港糖廠市地重劃基金附屬單位預算：

業別	機關名稱	編號	營運項目	單位	本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
							金額	%
市地重劃	雲林縣北港糖廠市地重劃基金	9	投融資業務收入	千元	0	0	0	-
			財務收入	千元	0	0	0	-
			合計		0	0	0	-

(九)地方教育發展基金附屬單位預算：

業別	機關名稱	編號	營運項目	單位	本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
							金額	%
教育發展	雲林縣地方教育發展基金附屬單位預算	10	勞務收入	千元	7,654	7,495	159	2.12
			財產收入	千元	2,584	2,466	118	4.79
			政府撥入收入	千元	16,160,882	12,405,377	3,755,505	30.27
			教學收入	千元	20,114	22,081	-1,967	-8.91
			其他收入	千元	2,302	2,329	-27	-1.16
			合計		16,193,536	12,439,748	3,753,788	30.18

(十)身心障礙者就業基金附屬單位預算：

業別	機關名稱	編號	營運項目	單位	本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
							金額	%
身心障礙者就業	雲林縣身心障礙者就業基金附屬單位預算	11	徵收及依法分配收入	千元	4,752	3,636	1,116	30.69
			財產收入	千元	765	161	604	375.16
			政府撥入收入	千元	45,826	36,662	9,164	25.00
			合計		51,343	40,459	10,884	26.90

(十一)環境保護基金附屬單位預算：

業別	機關名稱	編號	營運項目	單位	本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
							金額	%
環境保護	雲林縣環境保護基金附屬單位預算	12	徵收及依法分配收入	千元	561,682	559,704	1,978	0.35
			財產收入	千元	381	381	0	0.00
			政府撥入收入	千元	218,281	135,003	83,278	61.69
			其他收入	千元	12,620	6,620	6,000	90.63
			合計		792,964	701,708	91,256	13.00

(十二)農業發展基金附屬單位預算：

業別	機關名稱	編號	營運項目	單位	本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
							金額	%
農業發展	雲林縣農業發展基金附屬單位預算	13	徵收及依法分配收入	千元	5,000	8,000	-3,000	-37.50
			財產收入	千元	29	7	22	314.29
			政府撥入收入	千元	50,000	0	50,000	-
			合計		55,029	8,007	47,022	587.26

貳、營業基金綜計表

雲林縣附屬單位預算

營 業 基 金 財 務 摘 要 綜 計 表

單位：新臺幣百萬元

項　　目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	290	260	30	11.54
營業總支出	270	242	28	11.57
淨利(淨損)	20	18	2	11.11
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	8	7	1	14.29
留存事業機關盈餘	55	49	6	12.24
事業機關負擔盈虧				
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備	265	517	-252	-48.74
增加長期債務	100	402	-302	-75.12
現金及約當現金淨增	0	0	0	-
現金及約當現金淨減	63	6	57	950.00
財務狀況：				
營運資金餘額	466	48	418	870.83
不動產、廠房及設備餘額	873	1,023	-150	-14.66
長期負債餘額	724	622	102	16.40
權益	543	441	102	23.13

雲林縣附屬單位預算

營業基金損益綜計表

（依收支科目分列）

中華民國 113年度

單位：新臺幣千元

科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	282,487	100.00	253,754	100.00	28,733	11.32
銷貨收入	14,136	5.00	14,136	5.57	0	0.00
銷貨收入	14,136	5.00	14,136	5.57	0	0.00
勞務收入	253,124	89.61	225,051	88.69	28,073	12.47
加工收入	56,765	20.09	50,494	19.90	6,271	12.42
服務收入	11,267	3.99	11,945	4.71	-678	-5.68
管理費收入	185,092	65.52	162,612	64.08	22,480	13.82
其他營業收入	15,227	5.39	14,567	5.74	660	4.53
什項營業收入	15,227	5.39	14,567	5.74	660	4.53
營業成本	10,050	3.56	9,822	3.87	228	2.32
銷貨成本	10,050	3.56	9,822	3.87	228	2.32
銷貨成本	10,050	3.56	9,822	3.87	228	2.32
營業費用	250,555	88.70	225,106	88.71	25,449	11.31
業務費用	100,093	35.43	88,948	35.05	11,145	12.53
業務費用	100,093	35.43	88,948	35.05	11,145	12.53
管理費用	150,462	53.26	136,158	53.66	14,304	10.51
管理費用	150,462	53.26	136,158	53.66	14,304	10.51
營業利益(損失-)	21,882	7.75	18,826	7.42	3,056	16.23
營業外收入	7,784	2.76	6,150	2.42	1,634	26.57
財務收入	30	0.01	1,046	0.41	-1,016	-97.13
利息收入	30	0.01	1,046	0.41	-1,016	-97.13
其他營業外收入	7,754	2.74	5,104	2.01	2,650	51.92
什項收入	7,754	2.74	5,104	2.01	2,650	51.92
營業外費用	4,247	1.50	2,619	1.03	1,628	62.16
財務費用	2,410	0.85	1,692	0.67	718	42.43
利息費用	2,410	0.85	1,692	0.67	718	42.43
其他營業外費用	1,837	0.65	927	0.37	910	98.17
資產報廢損失	1,837	0.65	927	0.37	910	98.17
營業外利益(損失)	3,537	1.25	3,531	1.39	6	0.17
稅前淨利(淨損)	25,419	9.00	22,357	8.81	3,062	13.70
所得稅費用(利益)	5,084	1.80	4,471	1.76	613	13.71
繼續營業單位本期淨利(淨損)	20,335	7.20	17,886	7.05	2,449	13.69
本期純益(純損)	20,335	7.20	17,886	7.05	2,449	13.69

雲林縣附屬單位預算

營 業 基 金 損 益 綜 計 表

（依機關及基金別分列）

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	合計		雲林縣政府農業處主管 雲林縣肉品市場股份有限公司	
	金額	%	金額	%
營業收入	282,487	100.00	282,487	100.00
銷貨收入	14,136	5.00	14,136	5.00
銷貨收入	14,136	5.00	14,136	5.00
勞務收入	253,124	89.61	253,124	89.61
加工收入	56,765	20.09	56,765	20.09
服務收入	11,267	3.99	11,267	3.99
管理費收入	185,092	65.52	185,092	65.52
其他營業收入	15,227	5.39	15,227	5.39
什項營業收入	15,227	5.39	15,227	5.39
營業成本	10,050	3.56	10,050	3.56
銷貨成本	10,050	3.56	10,050	3.56
銷貨成本	10,050	3.56	10,050	3.56
營業費用	250,555	88.70	250,555	88.70
業務費用	100,093	35.43	100,093	35.43
業務費用	100,093	35.43	100,093	35.43
管理費用	150,462	53.26	150,462	53.26
管理費用	150,462	53.26	150,462	53.26
營業利益(損失-)	21,882	7.75	21,882	7.75
營業外收入	7,784	2.76	7,784	2.76
財務收入	30	0.01	30	0.01
利息收入	30	0.01	30	0.01
其他營業外收入	7,754	2.74	7,754	2.74
什項收入	7,754	2.74	7,754	2.74
營業外費用	4,247	1.50	4,247	1.50
財務費用	2,410	0.85	2,410	0.85
利息費用	2,410	0.85	2,410	0.85
其他營業外費用	1,837	0.65	1,837	0.65
資產報廢損失	1,837	0.65	1,837	0.65
營業外利益(損失)	3,537	1.25	3,537	1.25
稅前淨利(淨損)	25,419	9.00	25,419	9.00
所得稅費用(利益)	5,084	1.80	5,084	1.80
繼續營業單位本期淨利(淨損)	20,335	7.20	20,335	7.20
本期純益(純損)	20,335	7.20	20,335	7.20

雲林縣附屬單位預算

營 業 基 金 盈 虧 撥 補 綜 計 表

中華民國 113年度

（依撥補項目分列）
單位：新臺幣千元

項　　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
	金額	%	金額	%	金額	%
盈餘之部	66,819	100.00	58,686	100.00	8,133	13.86
本期淨利	20,335	30.43	17,886	30.48	2,449	13.69
累積盈餘	46,484	69.57	40,800	69.52	5,684	13.93
分配之部	66,819	100.00	58,686	100.00	8,133	13.86
地方政府所得者	8,400	12.57	7,000	11.93	1,400	20.00
股（官）息紅利	8,400	12.57	7,000	11.93	1,400	20.00
民股股東所得者	3,600	5.39	3,000	5.11	600	20.00
股息紅利	3,600	5.39	3,000	5.11	600	20.00
留存事業機關者	54,819	82.04	48,686	82.96	6,133	12.60
填補虧損						
法定公積	2,034	3.04	1,789	3.05	245	13.69
特別公積						
未分配盈餘	52,785	79.00	46,897	79.91	5,888	12.56

雲林縣附屬單位預算

盈虧撥補綜計表

（依機關及基金別分列）

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項目	合計		雲林縣政府農業處主管 雲林縣肉品市場股份有限公司	
	金額	%	金額	%
盈餘之部	66,819	100.00	66,819	100.00
本期淨利	20,335	30.43	20,335	30.43
累積盈餘	46,484	69.57	46,484	69.57
分配之部	66,819	100.00	66,819	100.00
地方政府所得者	8,400	12.57	8,400	12.57
股（官）息紅利	8,400	12.57	8,400	12.57
民股股東所得者	3,600	5.39	3,600	5.39
股息紅利	3,600	5.39	3,600	5.39
留存事業機關者	54,819	82.04	54,819	82.04
填補虧損				
法定公積	2,034	3.04	2,034	3.04
特別公積				
未分配盈餘	52,785	79.00	52,785	79.00

雲林縣附屬單位預算

營業基金現金流量綜計表

中華民國 113年度　　（依現金流量項目分列）

單位：新臺幣千元

項　　目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
稅前淨利(淨損)	25,419
利息股利之調整	2,380
利息收入	-30
利息費用	2,410
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	27,799
調整項目	37,684
提列備抵呆帳及評價損失	100
折舊、減損及折耗	11,652
攤銷	80
處理資產損失(利益)	1,837
流動資產淨減(淨增)	24,000
流動負債淨增(淨減)	15
未計利息股利之現金流入（流出）	65,483
收取利息	30
支付利息	-2,410
支付所得稅	-2,102
營業活動之淨現金流入(流出)	61,001
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減	27,000
其他資產淨增	-249
增加基金及長期應收款	-2,290
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-264,700
投資活動之淨現金流入(流出)	-240,239
籌資活動之現金流量	
增加長期負債	100,000
其他負債淨增	67,205
增加資本、公積及填補虧損	100,000
發放現金股利	-10,000
其他籌資活動之現金流出	-15,097
籌資活動之淨現金流入(流出)	242,108
現金及約當現金之淨增(淨減)	62,870
期初現金及約當現金	446,911
期末現金及約當現金	509,781

雲林縣附屬單位預算

營業基金現金流量綜計表(依機關及基金別分列)

中華民國 113年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	合　計	雲林縣政府農業處主管 雲林縣肉品市場股份有限公司
	金額	金額
營業活動之現金流量		
稅前淨利(淨損)	25,419	25,419
利息股利之調整	2,380	2,380
利息收入	-30	-30
利息費用	2,410	2,410
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	27,799	27,799
調整項目	37,684	37,684
提列備抵呆帳及評價損失	100	100
折舊、減損及折耗	11,652	11,652
攤銷	80	80
處理資產損失(利益)	1,837	1,837
流動資產淨減(淨增)	24,000	24,000
流動負債淨增(淨減)	15	15
未計利息股利之現金流入（流出）	65,483	65,483
收取利息	30	30
支付利息	-2,410	-2,410
支付所得稅	-2,102	-2,102
營業活動之淨現金流入(流出)	61,001	61,001
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減	27,000	27,000
其他資產淨增	-249	-249
增加基金及長期應收款	-2,290	-2,290
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-264,700	-264,700
投資活動之淨現金流入(流出)	-240,239	-240,239
籌資活動之現金流量		
增加長期負債	100,000	100,000
其他負債淨增	67,205	67,205
增加資本、公積及填補虧損	100,000	100,000
發放現金股利	-10,000	-10,000
其他籌資活動之現金流出	-15,097	-15,097
籌資活動之淨現金流入(流出)	242,108	242,108
現金及約當現金之淨增(淨減)	62,870	62,870
期初現金及約當現金	446,911	446,911
期末現金及約當現金	509,781	509,781

雲林縣附屬單位預算

營業基金固定資產建設改良擴充與資金來源綜計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

機關、基金及計畫名稱	自有資金										外借資金										合計	
	營運資金		出售不適用資產		增資		其他		小計		國內借款						國外借款		小計			
											銀行借款		公司債		其他							
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
雲林縣政府農業處主管 雲林縣肉品市場股份有限公司																						
專案計畫	57,200	22.24			100,000	38.88			157,200	61.12	100,000	38.88							100,000	38.88	257,200	100.00
繼續計畫	57,200	22.24			100,000	38.88			157,200	61.12	100,000	38.88							100,000	38.88	257,200	100.00
原地重建計畫	57,200	22.24			100,000	38.88			157,200	61.12	100,000	38.88							100,000	38.88	257,200	100.00
新興計畫																						
一般建築及設備計畫	7,500	100.00							7,500	100.00											7,500	100.00
一次性項目	7,500	100.00							7,500	100.00											7,500	100.00
分年性項目																						
合計	64,700	24.44	0	0	100,000	37.78	0	0	164,700	62.22	100,000	37.78							100,000	37.78	264,700	100.00

雲林縣附屬單位預算

營業基金資本增減綜計表

中華民國 113年度　　單位：新臺幣千元

機關及基金名稱	期初資本額			本年度增減數										期末資本額		
	實收資本	預收資本	合計	中央政府資本		地方政府資本		其他政府機關資本		民股股東資本		合計		實收資本	預收資本	合計
				現金	轉帳	現金	轉帳	現金	轉帳	現金	轉帳	現金	轉帳			
雲林縣政府農業處主管	70,000		70,000			7,000				3,000		10,000		80,000		80,000
雲林縣肉品市場股份有限公司	70,000		70,000			7,000				3,000		10,000		80,000		80,000

本 頁 空 白

參、作業基金綜計表

雲林縣附屬單位預算

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：新臺幣千元

科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	256,642	100.00	755,406	100.00	-498,764	-66.03
勞務收入	5,140	2.00	0	-	5,140	-
租金及權利金收入	2,340	0.91	0	-	2,340	-
投融資業務收入	176,134	68.63	676,134	89.51	-500,000	-73.95
醫療收入	73,018	28.45	79,256	10.49	-6,238	-7.87
徵收收入	10	0.00	10	0.00	0	0.00
其他業務收入	0	0.00	6	0.00	-6	-100.00
業務成本與費用	356,062	138.74	855,589	113.26	-499,527	-58.38
投融資業務成本	176,134	68.63	676,134	89.51	-500,000	-73.95
醫療成本	71,357	27.80	76,249	10.09	-4,892	-6.42
管理及總務費用	108,271	42.19	102,847	13.61	5,424	5.27
其他業務費用	300	0.12	359	0.05	-59	-16.43
業務賸餘(短絀)	-99,420	-38.74	-100,183	- 13.26	763	-0.76
業務外收入	17,291	6.74	585	0.08	16,706	2,855.73
財務收入	16,824	6.56	170	0.02	16,654	9,796.47
其他業務外收入	467	0.18	415	0.05	52	12.53
業務外費用	3,376	1.32	3,466	0.46	-90	-2.60
財務費用	3,210	1.25	0	-	3,210	-
其他業務外費用	166	0.06	3,466	0.46	-3,300	-95.21
業務外賸餘(短絀)	13,915	5.42	-2,881	- 0.38	16,796	-582.99
本期賸餘(短絀)	-85,505	-33.32	-103,064	- 13.64	17,559	-17.04

雲林縣附屬單位預算

作業基金收支餘絀綜計表

中華民國 113 年度

（依機關及基金別分列）

單位：新臺幣千元

科　　目	合　計		雲林縣衛生局主管各衛生所醫療基金		雲林縣政府地政處主管雲林縣平均地權基金	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	256,642	100.00	73,018	100.00		
勞務收入	5,140	2.00				
租金及權利金收入	2,340	0.91				
投融資業務收入	176,134	68.63				
醫療收入	73,018	28.45	73,018	100.00		
徵收收入	10	0.00				
其他業務收入						
業務成本與費用	356,062	138.74	71,657	98.14	102,139	
投融資業務成本	176,134	68.63				
醫療成本	71,357	27.80	71,357	97.73		
管理及總務費用	108,271	42.19			102,139	
其他業務費用	300	0.12	300	0.41		
業務賸餘(短絀)	-99,420	-38.74	1,361	1.86	-102,139	
業務外收入	17,291	6.74	610	0.84	16,656	
財務收入	16,824	6.56	149	0.21	16,656	
其他業務外收入	467	0.18	461	0.63		
業務外費用	3,376	1.32	166	0.23		
財務費用	3,210	1.25				
其他業務外費用	166	0.06	166	0.23		
業務外賸餘(短絀)	13,915	5.42	444	0.61	16,656	
本期賸餘(短絀)	-85,505	-33.32	1,805	2.47	-85,483	

雲林縣附屬單位預算

作業基金收支餘絀綜計表

中華民國 113 年度

（依機關及基金別分列）

單位：新臺幣千元

科　　目	雲林縣政府地政處主管 雲林縣斗六市社口 區段徵收基金		雲林縣交通工務局主管 雲林縣停車場作業基金		雲林縣政府地政處主管 雲林縣斗南鎮小東 市地重劃基金	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	176,134	100.00	7,490	100.00		
勞務收入			5,140	68.63		
租金及權利金收入			2,340	31.24		
投融資業務收入	176,134	100.00				
醫療收入						
徵收收入			10	0.13		
其他業務收入						
業務成本與費用	176,134	100.00	6,132	81.87		
投融資業務成本	176,134	100.00				
醫療成本						
管理及總務費用			6,132	81.87		
其他業務費用						
業務賸餘(短絀)			1,358	18.13		
業務外收入			25	0.33		
財務收入			19	0.25		
其他業務外收入			6	0.08		
業務外費用			3,210	42.86		
財務費用			3,210	42.86		
其他業務外費用						
業務外賸餘(短絀)			-3,185	-42.52		
本期賸餘(短絀)			-1,827	-24.39		

雲林縣附屬單位預算

作業基金收支餘絀綜計表

中華民國 113 年度

（依機關及基金別分列）

單位：新臺幣千元

科　　目	雲林縣政府地政處主管 雲林縣斗六人文公園 區段徵收基金		雲林縣政府地政處主管 雲林縣北港糖廠 市地重劃基金			
	金額	%	金額	%		
業務收入						
勞務收入						
租金及權利金收入						
投融資業務收入						
醫療收入						
徵收收入						
其他業務收入						
業務成本與費用						
投融資業務成本						
醫療成本						
管理及總務費用						
其他業務費用						
業務賸餘(短絀)						
業務外收入						
財務收入						
其他業務外收入						
業務外費用						
財務費用						
其他業務外費用						
業務外賸餘(短絀)						
本期賸餘(短絀)						

雲林縣附屬單位預算

作業基金餘絀撥補綜計表

中華民國 113年度

（依撥補項目分列）
單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	**4,276,873**	**100.00**	**4,912,459**	**100.00**	**-635,586**	**-12.94**
本期賸餘	1,805	0.04	3,209	0.07	-1,404	-43.75
前期未分配賸餘	4,275,068	99.96	4,909,250	99.93	-634,182	-12.92
公積轉列數						
分配之部	**87,310**	**2.04**	**636,273**	**12.95**	**-548,963**	**-86.28**
填補累積短絀	87,310	2.04	106,273	2.16	-18,963	-17.84
提存公積						
賸餘撥充基金數						
解繳公庫淨額			530,000	10.79	-530,000	-100.00
其他依法分配數						
未分配賸餘	**4,189,563**	**97.96**	**4,276,186**	**87.05**	**-86,623**	**-2.03**
短絀之部	**87,310**	**100.00**	**106,273**	**100.00**	**-18,963**	**-17.84**
本期短絀	87,310	100.00	106,273	100.00	-18,963	-17.84
前期待填補之短絀						
填補之部	**87,310**	**100.00**	**106,273**	**100.00**	**-18,963**	**-17.84**
撥用賸餘	87,310	100.00	106,273	100.00	-18,963	-17.84
撥用公積						
折減基金						
公庫撥款						
待填補之短絀						**-**

雲林縣附屬單位預算

作業基金餘絀撥補綜計表

中華民國 113 年度

（依機關及基金別分列）

單位：新臺幣千元

項目	合計		雲林縣衛生局主管各衛生所醫療基金		雲林縣政府地政處主管雲林縣平均地權基金	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	4,276,873	100.00	11,491	100.00	3,496,704	100.00
本期賸餘	1,805	0.04	1,805	15.71		
前期未分配賸餘	4,275,068	99.96	9,686	84.29	3,496,704	100.00
公積轉列數						
分配之部	87,310	2.04			85,483	2.44
填補累積短絀	87,310	2.04			85,483	2.44
提存公積						
賸餘撥充基金數						
解繳公庫淨額						
其他依法分配數						
未分配賸餘	4,189,563	97.96	11,491	100.00	3,411,221	97.56
短絀之部	87,310	100.00			85,483	
本期短絀	87,310	100.00			85,483	
前期待填補之短絀						
填補之部	87,310	100.00			85,483	
撥用賸餘	87,310	100.00			85,483	
撥用公積						
折減基金						
公庫撥款						
待填補之短絀						

雲林縣附屬單位預算

作業基金餘絀撥補綜計表

中華民國 113 年度

（依機關及基金別分列）

單位：新臺幣千元

項目	雲林縣政府地政處主管 雲林縣斗六市社口 區段徵收基金		雲林縣交通工務局主管 雲林縣停車場作業基金		雲林縣政府地政處主管 雲林縣斗六人文公園 區段徵收基金	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	652,331	100.00	116,347	100.00		
本期賸餘						
前期未分配賸餘	652,331	100.00	116,347	100.00		
公積轉列數						
分配之部			1,827	1.57		
填補累積短絀			1,827	1.57		
提存公積						
賸餘撥充基金數						
解繳公庫淨額						
其他依法分配數						
未分配賸餘	652,331	100.00	114,520	98.43		
短絀之部			1,827	100.00		
本期短絀			1,827	100.00		
前期待填補之短絀				#N/A		
填補之部			1,827	100.00		
撥用賸餘			1,827	100.00		
撥用公積						
折減基金						
公庫撥款						
待填補之短絀						

雲林縣附屬單位預算

作業基金餘絀撥補綜計表

中華民國 113 年度

（依機關及基金別分列）

單位：新臺幣千元

項　　目	雲林縣政府地政處主管 雲林縣斗南鎮小東 市地重劃基金		雲林縣政府地政處主管 雲林縣北港糖廠 市地重劃基金			
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部						
本期賸餘						
前期未分配賸餘						
公積轉列數						
分配之部						
填補累積短絀						
提存公積						
賸餘撥充基金數						
解繳公庫淨額						
其他依法分配數						
未分配賸餘						
短絀之部						
本期短絀						
前期待填補之短絀						
填補之部						
撥用賸餘						
撥用公積						
折減基金						
公庫撥款						
待填補之短絀						

雲林縣附屬單位預算

作業基金現金流量綜計表

中華民國113年度　　（依現金流量項目分列）

單位：新臺幣千元

項　　目	本年度預算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀)	-85,505
利息股利之調整	-13,614
利息收入	-16,824
利息費用	3,210
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-99,119
調整項目	-22,418
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	-1,185
折舊、減損及折耗	1,181
處理資產短絀(賸餘)	3
流動資產淨減(淨增)	80,416
流動負債淨增(淨減)	-102,833
未計利息股利之現金流入（流出）	-121,537
收取利息	170
支付利息	-3,210
業務活動之淨現金流入(流出)	-124,577
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期代墊款	3,475
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,358
增加流動金融資產及短期貸墊款	-1,146
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-185,673
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-27
投資活動之淨現金流入(流出)	-182,013
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	1,901
增加長期負債	188,883
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,620
籌資活動之淨現金流入(流出)	189,164
現金及約當現金之淨增(淨減)	-117,426
期初現金及約當現金	653,298
期末現金及約當現金	535,872

雲林縣附屬單位預算

作業基金現金流量綜計表

中華民國113年度

（依機關及基金別分列）
單位：新台幣千元

項　　目	合　計	雲林縣衛生局主管 各衛生所醫療基金	雲林縣政府地政處主管 雲林縣平均地權基金
	金 額	金 額	金 額
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)	-85,505	1,805	-85,483
利息股利之調整	-13,614	-149	-16,656
利息收入	-16,824	-149	-16,656
利息費用	3,210		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-99,119	1,656	-102,139
調整項目	-22,418	2,018	-24,436
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	-1,185	-1,185	
折舊、減損及折耗	1,181	141	1,040
處理資產短絀(賸餘)	3	3	
流動資產淨減(淨增)	80,416	5,256	75,160
流動負債淨增(淨減)	-102,833	-2,197	-100,636
未計利息股利之現金流入（流出）	-121,537	3,674	-126,575
收取利息	170	151	
支付利息	-3,210		
業務活動之淨現金流入(流出)	-124,577	3,825	-126,575
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,475	3,475	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,358	1,358	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-1,146	-1,146	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-185,673		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-27	-27	
投資活動之淨現金流入(流出)	-182,013	3,660	
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	1,901	101	
增加長期負債	188,883		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,620	-1,620	
籌資活動之淨現金流入(流出)	189,164	-1,519	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-117,426	5,966	-126,575
期初現金及約當現金	653,298	25,772	163,139
期末現金及約當現金	535,872	31,738	36,564

雲林縣附屬單位預算

作業基金現金流量綜計表

中華民國113年度

（依機關及基金別分列）
單位：新台幣千元

項　　目	雲林縣政府地政處主管 雲林縣斗六市社口 區段徵收基金	雲林縣政府地政處主管 雲林縣斗南鎮小東 市地重劃基金	雲林縣政府地政處主管 雲林縣斗六人文公園 區段徵收基金
	金　額	金　額	金　額
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)			
利息股利之調整			
利息收入			
利息費用			
未計利息股利之本期賸餘（短絀）			
調整項目			
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀			
折舊、減損及折耗			
處理資產短絀(賸餘)			
流動資產淨減(淨增)			
流動負債淨增(淨減)			
未計利息股利之現金流入（流出）			
收取利息			
支付利息			
業務活動之淨現金流入(流出)			
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款			
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金			
增加流動金融資產及短期貸墊款			
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			
增加不動產、廠房及設備、礦產資源			
投資活動之淨現金流入(流出)			
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	1,800		
增加長期負債			
減少短期債務、流動金融負債及其他負債			
籌資活動之淨現金流入(流出)	1,800		
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,800		
期初現金及約當現金	357,429	77,194	50
期末現金及約當現金	359,229	77,194	50

雲林縣附屬單位預算

作業基金現金流量綜計表

中華民國113年度

（依機關及基金別分列）
單位：新台幣千元

項　　目	雲林縣交通工務局主管 雲林縣停車場作業基金	雲林縣政府地政處主管 雲林縣北港糖廠 市地重劃基金	
	金　額	金　額	
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)	-1,827		
利息股利之調整	3,191		
利息收入	-19		
利息費用	3,210		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,364		
調整項目			
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀			
折舊、減損及折耗			
處理資產短絀(賸餘)			
流動資產淨減(淨增)			
流動負債淨增(淨減)			
未計利息股利之現金流入（流出）	1,364		
收取利息	19		
支付利息	-3,210		
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,827		
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款			
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金			
增加流動金融資產及短期貸墊款			
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-185,673	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源			
投資活動之淨現金流入(流出)		-185,673	
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			
增加長期負債	3,210	185,673	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債			
籌資活動之淨現金流入(流出)	3,210	185,673	
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,383		
期初現金及約當現金	29,704	10	
期末現金及約當現金	31,087	10	

雲林縣附屬單位預算

作業基金主要營運項目分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及營運項目	單 位	數 量	單位成本（元）	預 算 數
雲林縣衛生局主管 各衛生所醫療基金				
(一)醫療成本	年	1	71,357,000	71,357
(二)其他業務費用	年	1	300,000	300
雲林縣政府地政處主管 雲林縣平均地權基金				
(一)管理費用及總務費用	年	1	102,139,000	102,139
雲林縣政府地政處主管 雲林縣斗六市社口區段徵收基金				
(一)投融資業務成本	公頃	23	7,658,000	176,134
雲林縣政府地政處主管 雲林縣斗南鎮小東市地重劃基金				
(一)投融資業務成本	公頃	-	-	-
雲林縣交通工務局主管 雲林縣停車場作業基金				
(一)管理費用及總務費用	年	1	6,132,000	6,132
雲林縣政府地政處主管 雲林縣斗六人文公園區段徵收基金				
(一)投融資業務成本	公頃	-	-	-
雲林縣政府地政處主管 雲林縣北港糖廠市地重劃基金				
(一)投融資業務成本	公頃	-	-	-

本 頁 空 白

肆、特別收入基金綜計表

雲林縣附屬單位預算

特別收入基金來源、用途及餘絀綜計表

中華民國 113 年度　　單位：新台幣千元

機關及基金名稱	本年度預算數			上年度預算數			本年度與上年度比較			期初基金餘額	期末基金餘額
	基金來源	基金用途	賸餘（短絀）	基金來源	基金用途	賸餘（短絀）	基金來源	基金用途	賸餘（短絀）		
雲林縣政府勞動暨青年事務發展處主管	**51,343**	**61,354**	**-10,011**	**40,459**	**51,309**	**-10,850**	**10,884**	**10,045**	**839**	**74,005**	**63,994**
雲林縣身心障礙者就業基金	51,343	61,354	-10,011	40,459	51,309	-10,850	10,884	10,045	839	74,005	63,994
雲林縣環境保護局主管	**792,964**	**831,997**	**-39,033**	**701,708**	**703,336**	**-1,628**	**91,256**	**128,661**	**-37,405**	**-3,744,906**	**-3,783,939**
雲林縣環境保護基金	792,964	831,997	-39,033	701,708	703,336	-1,628	91,256	128,661	-37,405	-3,744,906	-3,783,939
雲林縣政府農業處主管	**55,029**	**97,617**	**-42,588**	**8,007**	**17,404**	**-9,397**	**47,022**	**80,213**	**-33,191**	**46,612**	**4,024**
雲林縣農業發展基金	55,029	97,617	-42,588	8,007	17,404	-9,397	47,022	80,213	-33,191	46,612	4,024
雲林縣政府主管	**16,193,536**	**16,547,536**	**-354,000**	**12,439,748**	**12,442,247**	**-2,499**	**3,753,788**	**4,105,289**	**-351,501**	**1,503,740**	**1,149,740**
雲林縣地方教育發展基金	16,193,536	16,547,536	-354,000	12,439,748	12,442,247	-2,499	3,753,788	4,105,289	-351,501	1,503,740	1,149,740
合　計	**17,092,872**	**17,538,504**	**-445,632**	**13,189,922**	**13,214,296**	**-24,374**	**3,902,950**	**4,324,208**	**-421,258**	**-2,120,549**	**-2,566,181**

雲林縣附屬單位預算

特別收入基金現金流量綜計表

中華民國 113年度　　（依現金流量項目分析）

單位：新臺幣千元

科　　目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀)	-445,632
調整非現金項目	-26,908
流動資產淨減(淨增)	-828
流動負債淨增(淨減)	-26,080
業務活動之淨現金流入(流出)	-472,540
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	
減少其他資產	
增加短期債務及其他負債	
其他項目之現金流入	
增加短期投資及短期貸墊款	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	
增加其他資產	
減少短期債務及其他負債	
其他項目之現金流出	
其他活動之淨現金流入(流出)	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-472,540
期初現金及約當現金	5,793,808
期末現金及約當現金	5,321,268

雲林縣附屬單位預算

特別收入基金現金流量綜計表

中華民國 113 年度　　（依機關及基金別分析）

單位：新臺幣千元

科　　目	合計	雲林縣政府勞動暨青年事務發展處主管雲林縣身心障礙者就業基金	雲林縣環境保護局主管雲林縣環境保護基金	雲林縣政府農業處主管雲林縣農業發展基金	雲林縣政府主管雲林縣地方教育發展基金
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀)	-445,632	-10,011	-39,033	-42,588	-354,000
調整非現金項目	-26,908	399	-27,307		
流動資產淨減(淨增)	-828	-132	-696		
流動負債淨增(淨減)	-26,080	531	-26,611		
業務活動之淨現金流入(流出)	-472,540	-9,612	-66,340	-42,588	-354,000
其他活動之現金流量					
減少短期投資及短期貸墊款					
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金					
減少其他資產					
增加短期債務及其他負債					
其他項目之現金流入					
增加短期投資及短期貸墊款					
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金					
增加其他資產					
減少短期債務及其他負債					
其他項目之現金流出					
其他活動之淨現金流入(流出)					
現金及約當現金之淨增(淨減)	**-472,540**	**-9,612**	**-66,340**	**-42,588**	**-354,000**
期初現金及約當現金	**5,793,808**	**81,979**	**1,074,054**	**46,612**	**4,591,163**
期末現金及約當現金	**5,321,268**	**72,367**	**1,007,714**	**4,024**	**4,237,163**

雲林縣附屬單位預算

特別收入基金主要業務計畫分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及業務計畫項目	單 位	數 量	單位成本（元）	預 算 數
雲林縣政府勞動暨青年事務發展處主管				
雲林縣身心障礙者就業基金				
(一)身心障礙者就業計畫	人	600	84,091.67	50,455
(二)一般行政管理計畫	年	1	10,899,000.00	10,899
雲林縣環境保護局主管				
雲林縣環境保護基金				
(一)空氣污染防制基金	月	12	30,976,583.33	371,719
(二)一般廢棄物清除處理基金	噸	122,716	2,887.90	354,392
(三)垃圾焚化處理廠基金	月	12	3,333,333.33	40,000
(四)環境教育基金	月	12	2,102,000.00	25,224
(五)水污染防治基金	月	12	3,388,500.00	40,662
雲林縣政府農業處主管				
雲林縣農業發展基金				
(一)農業發展計畫	年	1	97,000,000	97,000
(二)農地利用管理計畫	年	1	489,000	489
(三)一般行政管理計畫	年	1	128,000	128
雲林縣政府主管				
雲林縣地方教育發展基金				
(一)高中及高職教育計畫	年	1	556,510,000	556,510
(二)國民教育計畫	年	1	9,352,132,000	9,352,132
(三)學前教育計畫	年	1	1,396,679,000	1,396,679
(四)特殊教育計畫	年	1	128,686,000	128,686
(五)社會教育計畫	年	1	157,278,000	157,278
(六)體育及衛生教育計畫	年	1	694,496,000	694,496
(七)一般行政管理計畫	年	1	2,220,999,000	2,220,999
(八)建築及設備計畫	年	1	2,040,756,000	2,040,756