

中華民國 113 年度 編號：9

(自 113 年 1 月 1 日起至 113 年 12 月 31 日止)

雲林縣總預算

雲林縣政府地政處主管

雲林縣北港糖廠市地重劃基金

附屬單位預算

(非營業部分)

雲林縣政府編

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金

目 次

中華民國 113 年度

甲、業務計畫及預算說明	第 9-1	頁
乙、預算主要表		
一、收支餘絀預計表	第 9-2	頁
二、餘絀撥補預計表	第 9-3	頁
三、現金流量預計表	第 9-4	頁
丙、預算明細表		
一、投融資業務收入明細表	第 9-5	頁
二、涉及開發工程之長期投資明細表	第 9-6~9-8	頁
三、長期債務舉借及償還明細表	第 9-9	頁
四、長期債務舉借餘額明細表	第 9-10	頁
丁、預算參考表		
一、預計平衡表	第 9-11	頁
二、5年來主要營運項目分析表	第 9-12	頁
三、員工人數彙計表	第 9-13	頁
四、用人費用彙計表	第 9-14	頁
五、北港糖廠市地重劃各年度資金需求表	第 9-15	頁

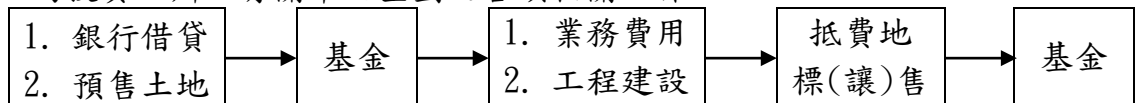
甲、業務計畫及預算說明

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹：基金概況：

設立宗旨：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。

組織概況：本基金係依「平均地權條例」相關規定辦理市地重劃業務，其管理及運用均投資於辦理有關市地重劃之各項相關工作。



基金歸類及屬性：本基金係屬自償性，先由本府籌措相關財源辦理土地開發後，所得抵費地標（讓）售後，回墊資金。

貳、業務計畫

業務計畫及目標：(一) 市地重劃作業

市地重劃範圍邊界分割、土地調查、測量、分配設計、地上改良物查估補償作業、市地重劃計畫書擬定、報核及標售抵費地。

(二) 工程規劃設計、施工：

本計畫區道路、溝渠、電力、電信、自來水等共同管溝、公園綠化、整地等工程設計施工。

(三) 預期目標：

1. 取得公共設施用地。
2. 促進土地整體開發利用、繁榮地方發展、改善居住環境品質、達成共享開發利益、漲價歸公、地利共享之政策目標。

執行政府重要政策：本區位於北港糖廠之北側區域，鄰近北港舊市區中心，面積約 21.3551 公頃，為解決低利用狀態及避免造成活動與景觀斷層，並妥善保存雲林縣歷史建築「北港糖廠」完整性，期透過整體規劃開發，促進土地有效利用及活化，以帶動北港地區再發展。

參、預算概要：

業務收支及餘絀之預計：本區計畫面積約 21.3551 公頃，總經費共計約 693,934,000 元，分年度編列預算執行，因本計畫尚需繼續辦理，除 110、111 及 112 年度未執行部分保留繼續執行外，並以標售重劃後之抵費地所得之土地價款約計 856,145,000 元（41,500 元/平方公尺×20,630 平方公尺=856,145,000 元），償還開發經費並可平衡預算。

乙、預算主要表

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金

收支餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	-	業務收入	-	-	-	-	-	-
-	-	投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
-	-	政策性開發不動產收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他補助收入	-	-	-	-	-	-
-	-	業務成本與費用	-	-	-	-	-	-
-	-	投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
-	-	政策性開發不動產成本	-	-	-	-	-	-
-	-	業務賸餘(短絀)	-	-	-	-	-	-
-	-	業務外收入	-	-	-	-	-	-
-	-	財務收入	-	-	-	-	-	-
-	-	利息收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
-	-	資產使用及權利金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項收入	-	-	-	-	-	-
-	-	業務外賸餘(短絀)	-	-	-	-	-	-
-	-	本期賸餘(短絀)	-	-	-	-	-	-

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金
 餘絀撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金額	%		金額	%	
-	-	賸餘之部	-	-	
-	-	本期賸餘	-	-	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
-	-	追溯適用及追溯重編之	-	-	
-	-	影響數	-	-	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
-	-	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	-	-	
-	-	追溯適用及追溯重編之	-	-	
-	-	影響數	-	-	
-	-	其他轉入數	-	-	
-	-	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	-	-	

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金
現金流量預計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
一、業務活動之現金流量		
1. 本期賸餘(短絀)	-	
2. 利息股利之調整	-	
利息收入	-	
利息費用	-	
3. 未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-	
4. 調整項目	-	
流動資產淨減(淨增)	-	
流動負債淨增(淨減)	-	
5. 未計利息股利之現金流入(流出)	-	
6. 收取利息	-	
7. 收取股利	-	
8. 支付利息	-	
業務活動之淨現金流入(流出)	-	
二、投資活動之現金流量		
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
3. 減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
4. 減少投資性不動產	-	
5. 其他投資活動之現金流入	-	
6. 增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
7. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-185,673	
8. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
9. 增加投資性不動產	-	
10. 其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入(流出)	-185,673	
三、籌資活動之現金流量		
1. 增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
2. 增加長期負債	185,673	
3. 增加基金、公積及填補短絀	-	
4. 其他籌資活動之現金流入	-	
5. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
6. 減少長期負債	-	
7. 減少基金及公積	-	
8. 其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入(流出)	185,673	
四、匯率影響數	-	
五、現金及約當現金之淨增(淨減)	-	
六、期初現金及約當現金	10	
七、期末現金及約當現金	10	

丙、預算明細表

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金
投融資業務收入明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
北港糖廠市地重劃基金		
投融資業務收入	-	
政策性開發不動產收入	-	
合 計	-	

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金
 涉及開發工程之長期投資明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
		北港糖廠市地重劃計畫		
1,375	180,093	投融資業務成本	185,673	
1,375	180,093	政策性開發不動產成本	185,673	
-	96	用人費用	1,494	
-	-	正式員額薪資	-	
-	-	顧問人員報酬	-	
-	-	聘僱及兼職人員薪資	1,004	
-	-	約僱工員薪資	1,004	約僱人員2名,薪資俸點310點,41,819(元)×2(人)×12(月)=1,003,656(元)
-	96	超時工作報酬	105	
-	-	加班費	-	
-	96	誤餐費	105	100(元)×35(次)×30(人)×1(年)=105,000(元)
-	-	津貼	56	
-	-	其他津貼	56	休假補助16,000(元)×2(人)=32,000(元) 休慰勞假補助600(元)×2(人)×20(天)=24,000(元)
-	-	獎金	126	
-	-	年終獎金	126	年終工作獎金41,819(元)×1.5(月)×2(人)=125,457(元)
-	-	退休及卹償金	61	
-	-	工員退休及離職金	61	負擔約僱人員2名,勞工退休金2,520(元)×2(人)×12(月)=60,480(元)
-	-	福利費	142	
-	-	分擔員工保險費	142	負擔約僱人員2名勞健保 5,766(元)×2(人)×12(月)=138,384(元) 約僱人員年終獎金機關保費 1,500(元)×2(人)=3,000(元)

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金
 涉及開發工程之長期投資明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
1,375	12,224	服務費用	14,179	
-	100	郵電費	92	
-	100	郵費	92	通知土地所有權人召開說明會、領取補償費、抵價地分配作業說明會等
-	-	電話費	-	
-	150	旅運費	150	
-	150	國內旅費	150	赴縣內、外相關單位及實地洽辦業務
-	300	印刷裝訂與廣告費	300	
-	300	印刷及裝訂費	300	曬製藍曬圖、印刷市地重劃等有關手冊、圖冊、帳冊、文件複製、裝訂費用等。
-	-	業務宣導費	-	
-	-	一般服務費	2,397	
-	-	計時與計件人員酬金	2,385	臨時人員4名,薪資36,313元×12月、年終獎金36,313元×1.5月、勞工退休金2,292元×12月、勞健保5,243元×12月、年終獎金機關保費1,500×1年、未休假補助費14,080元×4人
-	-	自強活動	12	自強活動2,000(元)×6(人)×1(次)=12,000(元)
1,375	11,674	專業服務費	11,240	
-	434	法律事務費		
1,375	11,000	工程及管理諮詢服務費	11,000	辦理工程規劃、設計、監造等業務，依行政院工程會訂頒之機關委託技術服務廠商評選及計費辦法附表計算提列，總經費40,000,000元，分5年編列，110年度編列2,900,000元，111年度編列7,807,000元，112年度編列11,000,000元，本年度編列11,000,000元
-	240	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	240	市地重劃暨評選委員會出席費 6(人)×2,000(元)×20(次)=240,000(元)
-	300	材料及用品費	300	
-	300	用品消耗	300	
-	300	辦公(事務)用品	300	辦理市地重劃業務用曬圖、碳粉、滾筒、影印紙、文具等
-	-	報章什誌		

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金
 涉及開發工程之長期投資明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
-	6,365	租金與利息	8,592	
-	6,365	利息	8,592	
-	6,365	債務利息	8,592	貸款利息
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	-	
-	-	捐助、補助與獎助	-	
-	-	補(協)助政府機關(構)	-	
-	-	其他	-	
-	-	其他費用	-	
-	161,108	市地重劃工程費用	161,108	
-	-	用地補償費	-	
-	159,811	施工費	159,811	總施工費約需525,000,000元，分5年編列，110年度編列23,981,000元，111年度編列64,748,000元，112年度編列159,811,000元，本年度編列159,811,000元，含計劃區內道路、溝渠、電力、電信、自來水管線及共同管道、整地、綠化、公園兒童遊樂設施等各項公共工程
-	1,297	工程管理費	1,297	依本府標準提列，總經費4,290,000元【5,000,000(元)×3.0%=150,000(元)、25,000,000(元)×1.5%=375,000(元)、100,000,000(元)×1.0%=1,000,000(元)、395,000,000(元)×0.7%=2,765,000(元)】，分5年編列，110年度編列321,000元，111年度編列865,000元，112年度編列1,297,000元，本年度編列1,297,000元
-	-	空污費	-	
1,375	180,093	合 計	185,673	

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金
 長期債務舉借及償還明細表

中華民國113年度

單位：新台幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還期間		本年度舉借數	本年度償還數	說明
			起	止			
合 計					185,673		
北港糖廠市地重劃計畫	合作金庫	113	117年 1月	120年 12月	185,673		

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金
 長期債務舉借餘額明細表

中華民國113年12月31日

單位：新台幣千元

債務項目	借款年度	償還期間		預計債務餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
合計				716,511			716,511	
北港糖廠市地重劃計畫	110	117年 1月	120年 12月	163,116			163,116	以抵費地償還
北港糖廠市地重劃計畫	111	117年 1月	120年 12月	187,629			187,629	以抵費地償還
北港糖廠市地重劃計畫	112	117年 1月	120年 12月	180,093			180,093	以抵費地償還
北港糖廠市地重劃計畫	113	117年 1月	120年 12月	185,673			185,673	以抵費地償還

丁、預算參考表

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年(前年) 12月31日實際數	科 目	113年12月31日 預計數	112年(上年) 12月31日預計數	比較增減
55,276	資產	716,521	530,848	185,673
50,544	流動資產	10	10	-
1,128	現金	10	10	-
1,128	銀行存款	10	10	-
-	應收款項	-	-	-
-	應收帳款	-	-	-
-	應收利息	-	-	-
49,416	預付款項	-	-	-
49,416	預付費用	-	-	-
-	其他預付款	-	-	-
-	短期貸墊款	-	-	-
-	短期墊款	-	-	-
4,732	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	716,511	530,838	185,673
4,732	其他長期投資	716,511	530,838	185,673
4,732	政策性開發不動產	716,511	530,838	185,673
-	長期墊款	-	-	-
-	其他長期墊款	-	-	-
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
-	暫付及待結轉帳項	-	-	-
55,276	負債	716,521	530,848	185,673
276	流動負債	-	-	-
276	應付款項	-	-	-
276	應付利息	-	-	-
-	預收款項	-	-	-
-	其他預收款	-	-	-
55,000	長期負債	716,511	530,838	185,673
55,000	長期債務	716,511	530,838	185,673
55,000	長期借款	716,511	530,838	185,673
-	其他負債	10	10	-
-	什項負債	10	10	-
-	應付退休及離職金	-	-	-
-	暫收及待結轉帳項	10	10	-
-	淨值	-	-	-
-	累積餘絀	-	-	-
-	累積賸餘	-	-	-
-	累積賸餘	-	-	-
-	本期賸餘	-	-	-
55,276	負債及淨值	716,521	530,848	185,673

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金
5年來主要營運項目分析表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)率	預(決)算數	說明
本年度預算數	公頃				
投融資業務成本	公頃				
政策性開發不動產成本	公頃				
上年度預算數	公頃				
投融資業務成本	公頃				
政策性開發不動產成本	公頃				
前年度決算數	公頃				
投融資業務成本	公頃				
政策性開發不動產成本	公頃				

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金
員工人數彙計表
 中華民國113年度

單位：人

科目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減〈-〉數	本年度最高可 進用員額數	說明
專任人員				
聘僱人員				
約僱	-	2	2	約僱2名。(雲林縣政府 112年8月23日府人力一 字第1123112428A號函)
合 計	-	2	2	

備註：另有編列服務費用-計時與計件人員酬金預算2,385千元，僱用臨時人員(月資)4名，協助辦理北港糖廠市地重劃業務。

雲林縣政府
雲林縣北港糖廠市地重劃基金
用人費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及卹償		資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他							
業務總支出部分																							
投融資業務成本																							
政策性開發不動產成本																							
約僱員工薪資		1,004	105	56	126				61			142									1,494		1,494
合 計	-	1,004	105	56	126	-	-	-	61	-	-	142	-	-	-	-	-	-	-	-	1,494	-	1,494

備註：另有編列服務費用-計時與計件人員酬金預算2,385千元，僱用臨時人員(月資)4名，協助辦理北港糖廠市地重劃業務。

北港糖廠市地重劃各年度資金需求表

單位:元

項 目 \ 年 度	110年	111年	112年	113年	114年	115年	合計	備註
用地補償費	121,570,000	108,430,000	-161,986,000	0	0	0	68,014,000	
施工費	23,981,000	64,748,000	159,811,000	159,811,000	116,649,000	0	525,000,000	
工程規劃、設計、監造費	2,900,000	7,807,000	11,000,000	11,000,000	7,293,000	0	40,000,000	工程技術服務依行政院公共工程委員會訂頒「機關委託技術服務廠商評選及計費辦法」提列。
工程管理費	321,000	865,000	1,297,000	1,297,000	510,000	0	4,290,000	依本府標準提列
市地重劃委辦費	8,000,000	0	0	0	0	0	8,000,000	
行政作業費(含各項業務費、人事費、旅運費、空污費等)	4,732,000	1,620,000	1,620,000	4,973,000	4,973,000	0	17,918,000	
利息	1,612,000	4,159,000	6,365,000	8,592,000	9,984,000	0	30,712,000	
合計	163,116,000	187,629,000	18,107,000	185,673,000	139,409,000	0	693,934,000	

