中華民國 111 年度　　編號：5

（自 111 年 1 月 1 日起至 111 年 12 月 31 日止）

雲 林 縣 總 預 算（案）

雲林縣政府地政處主管

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

附 屬 單 位 預 算

（非營業部分）

雲林縣政府編

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

目　　次

中華民國 111 年度

甲、業務計畫及預算說明‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-1 頁

乙、預算主要表

一、收支餘絀預計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-2 頁

二、餘絀撥補預計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-3 頁

三、現金流量預計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-4 頁

丙、預算明細表

一、投融資業務收入明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-5 頁

二、投融資業務成本明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-6~5-8 頁

三、涉及開發工程之長期投資明細表‧‧‧‧‧‧‧第 5-9~5-11 頁

四、長期債務舉借及償還明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-12 頁

五、長期債務舉借餘額明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-13 頁

丁、預算參考表

一、預計平衡表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-14 頁

二、五年來主要營運項目分析表‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-15 頁

三、員工人數彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-16 頁

四、用人費用彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-17 頁

五、斗六市社口區段徵收概估表‧‧‧‧‧‧‧‧‧第 5-18 頁

甲、業務計畫及預算說明

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

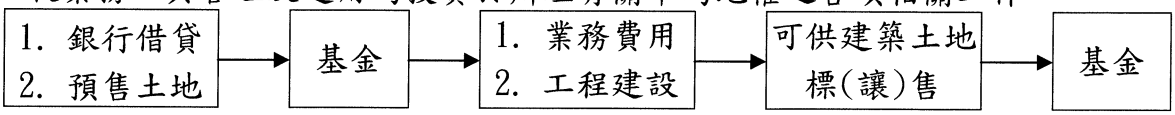
業務計畫及預算說明

中華民國 111 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。

組織概況：本基金係依「平均地權條例」及「土地徵收條例」等相關規定辦理區段徵收業務，其管理及運用均投資於辦理有關平均地權之各項相關工作。



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，所得剩餘可供建築土地標（讓）售後，回墊資金。

貳、業務計畫

業務計畫及目標：（一）區段徵收作業

區段徵收範圍邊界分割、土地調查、測量、分配設計、地上改良物查估補償作業、區段徵收計畫書擬定、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：本區計劃範圍原為都市計畫農業區及墓地，面積約為 23 公頃，為解決影響都市發展之公墓遷葬問題，健全斗六外環道交通發展及結合雲林溪親水公園休閒空間，並結合附近醫院、學校等機關，規劃變更使用分區為住宅區、商業區等，本計劃辦理完成後，期能塑造成為品質生活環境之新市區，建立斗六市入口門戶與意象。

參、預算概要：

業務收支及餘絀之預計：本計畫面積約 25 公頃（區段徵收面積約 23 公頃），總經費約 1,104,790,000 元，111 年度預計認列業務收入及成本 176,134,000 元，因本計畫尚需繼續辦理，除 98 至 110 年度未執行部分保留繼續執行外，並以標售開發後之可供建築土地所得之土地價款約計 1,125,000,000 元（45,000 元/平方公尺×10,000 平方公尺×2.5 公頃＝1,125,000,000 元），償還開發經費並可平衡預算。

本 頁 空 白

乙、預算主要表

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

收支餘絀預計表

中華民國111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	176,134	100	176,134	100	-	-
-		投融資業務收入	176,134	100	176,134	100	-	-
-		政策性開發不動產收入	176,134	100	176,134	100	-	-
-		其他業務收入	-		-		-	
-		其他補助收入	-		-		-	
-		業務成本與費用	176,134	100	176,134	100	-	-
-		投融資業務成本	176,134	100	176,134	100	-	-
-		政策性開發不動產成本	176,134	100	176,134	100	-	-
-		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

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

餘絀撥補預計表

中華民國111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	%	
652,331	100.00	賸餘之部	652,331	100.00	
-	-	本期賸餘	-	-	
652,331	100.00	前期未分配賸餘	652,331	100.00	
-	-	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	-	-	
652,331	100.00	未分配賸餘	652,331	100.00	
-	-	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

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

現金流量預計表

中華民國111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		
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)		
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	120	
2.增加長期負債		
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)	120	
四、匯率影響數		
五、現金及約當現金之淨增(淨減)	120	
六、期初現金及約當現金	357,060	
七、期末現金及約當現金	357,180	

本 頁 空 白

丙、預算明細表

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

投融資業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
斗六市社口區段徵收計畫		
投融資業務收入	176,134	
政策性開發不動產收入	176,134	可標售土地本年度預估售出1.5公頃，標售底價參考市價行情訂定計176,134,000元，陸續辦理標售中，預計111年度認列業務收入。
合　　計	176,134	

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

投融資業務成本明細表

中華民國111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
		斗六市社口區段徵收計畫		預計開發成本1,104,790,000元，預計111年度辦理標售，屆時併計認列成本。
-	176,134	政策性開發不動產成本	176,134	
-	4,383	用人費用	4,383	
-	-	正式員額薪資	-	
		顧問人員報酬		
-	3,255	聘僱及兼職人員薪資	3,255	
	3,255	約僱工員薪資	3,255	約僱人員薪資，轉列成本。
-	-	超時工作報酬	-	
		加班費		
		誤餐費	-	
-	128	津貼	128	
	128	其他津貼	128	休假補助費，轉列成本。
-	407	獎金	407	
	407	年終獎金	407	年終工作獎金，轉列成本。
-	195	退休及卹償金	195	
	195	工員退休及離職金	195	離職儲金，轉列成本。
-	398	福利費	398	
	398	分擔員工保險費	398	勞、健保險費，轉列成本。
	-	體育活動費		

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

投融資業務成本明細表

中華民國111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
-	8,925	服務費用	8,925	
-	-	郵電費	-	
		郵費		
		電話費	-	
-	-	旅運費	-	
		國內旅費(1)		
-	20	印刷裝訂與廣告費	20	
		印刷及裝訂費		
		廣(公)告費		
	20	業務宣導費	20	業務宣導費，轉列成本。
-	5,931	一般服務費	5,931	
	5,928	計時與計件人員酬金	5,928	臨時人員薪資，轉列成本。
-	3	體育活動費	3	自強活動，轉列成本。
-	2,974	專業服務費	2,974	
		法律事務費		
	2,974	工程及管理諮詢服務費	2,974	工程及管理諮詢費，轉列成本。
		公共關係費		
		公共關係費		
-	-	材料及用品費	-	
-	-	用品消耗	-	
		辦公(事務)用品		
		報章什誌		

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

投融資業務成本明細表

中華民國111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
-	-	租金償債與利息	-	
		房租		
		一般房屋租金		
		交通及運輸設備租金		
		車租		
-	-	償債及利息	-	
		債務利息		
-	258	會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	258	
-	258	捐助、補助與獎助	258	
	258	補(協)助政府機關(構)	258	補助地政事務所，轉列成本。
-	2,300	其他	2,300	
	2,300	其他費用	2,300	委託顧問公司服務費，轉列成本。
-	160,268	區段徵收工程費用	160,268	
	124,487	用地補償費	124,487	補償地上物等補償費，轉列成本。
	35,345	施工費	35,345	委託施工廠商服務費，轉列成本。
	436	工程管理費	436	工程管理費，轉列成本。
		空污費		
-	176,134	合　　計	176,134	

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國111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
		斗六市社口區段徵收計畫		
-	-	投融資業務成本	-	
-	-	政策性開發不動產成本	-	
-	-	用人費用	-	
-	-	正式員額薪資	-	
		顧問人員報酬		
-	-	聘僱及兼職人員薪資	-	
-		約僱工員薪資		
-	-	超時工作報酬	-	
		加班費		
-		誤餐費		
-	-	津貼	-	
-		其他津貼		
-	-	獎金	-	
-		年終獎金		
-	-	退休及卹償金	-	
-		工員退休及離職金		
-	-	福利費	-	
-		分擔員工保險費		

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國111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
-	-	服務費用	-	
-	-	郵電費	-	
-		郵費		
-		電話費		
-	-	旅運費	-	
-		國內旅費(1)		
-	-	印刷裝訂與廣告費	-	
-		印刷及裝訂費		
		廣(公)告費		
-		業務宣導費		
-	-	一般服務費	-	
-	-	計時與計件人員酬金		
-		體育活動費		
-	-	專業服務費		
-		法律事務費		
-		工程及管理諮詢服務費		
		公共關係費		
		公共關係費		
-	-	材料及用品費	-	
-	-	用品消耗	-	
-		辦公(事務)用品		
-		報章什誌		

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國111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
-	-	租金與利息	-	
		房租		
		一般房屋租金		
		交通及運輸設備租金		
		車租		
-	-	利息	-	
-		債務利息	-	
-	-	會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	-	
-	-	捐助、補助與獎助	-	
-	-	補(協)助政府機關(構)		
-	-	其他	-	
		其他費用		
-	-	區段徵收工程費用	-	
		用地補償費		
-	-	施工費		
-	-	工程管理費		
-		空污費		
-	-	合　　計	-	

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

長期債務舉借及償還明細表

中華民國111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 斗六市社口區段徵收計畫							

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

長期債務舉借餘額明細表

中華民國111年度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								
斗六市社口區段徵收計畫								

本 頁 空 白

丁、預算參考表

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科　　目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
665,505	資產	665,626	665,506	120
515,090	流動資產	515,211	515,091	120
355,513	現金	357,180	357,060	120
355,513	銀行存款	357,180	357,060	120
-	應收款項	-	-	-
-	應收帳款	-	-	-
-	應收利息	-	-	-
159,577	預付款項	158,031	158,031	-
159,577	預付費用	-	-	-
-	其他預付款	158,031	158,031	-
-	短期貸墊款	-	-	-
-	短期墊款	-	-	-
150,415	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	150,415	150,415	-
150,415	其他長期投資	150,415	150,415	-
150,415	政策性開發不動產	150,415	150,415	-
-	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	-	-	-
13,175	負債	13,295	13,175	120
-	流動負債	-	-	-
-	應付款項	-	-	-
-	應付利息	-	-	-
-	預收款項	-	-	-
-	其他預收款	-	-	-
-	長期負債	-	-	-
-	長期債務	-	-	-
-	長期借款	-	-	-
13,175	其他負債	13,295	13,175	120
13,175	什項負債	13,295	13,175	120
-	應付退休及離職金	-	-	-
13,175	暫收及待結轉帳項	13,295	13,175	120
652,331	淨值	652,331	652,331	-
652,331	累積餘絀	652,331	652,331	-
	累積賸餘	652,331	652,331	
652,331	累積賸餘	652,331	652,331	-
-	本期賸餘	-	-	-
665,505	負債及淨值	665,626	665,506	120

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國111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					
投融資業務成本	公頃	23	7,658(仟元/公頃)	176,134	
政策性開發不動產成本	公頃	23	7,658(仟元/公頃)	176,134	176,134(仟元)÷23(公頃)=7,658(仟元/公頃)
上年度預算數					
投融資業務成本	公頃	23	7,658(仟元/公頃)	176,134	
政策性開發不動產成本	公頃	23	7,658(仟元/公頃)	176,134	176,134(仟元)÷23(公頃)=7,658(仟元/公頃)
前年度決算數					
投融資業務成本	公頃	23	-	-	
政策性開發不動產成本	公頃	23	-	-	
(107) 年度決算數					
投融資業務成本	公頃	23			
政策性開發不動產成本	公頃	23			
(106) 年度決算數					
投融資業務成本	公頃	23	11,400.70(仟元/公頃)	262,216	
政策性開發不動產成本	公頃	23	11,400.70(仟元/公頃)	262,216	262,216(仟元)÷23(公頃)=11,400.70(仟元/公頃)

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

員工人數彙計表

中華民國111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	-	-	-	
合　　計	-	-	-	

雲林縣政府

雲林縣斗六市社口區段徵收基金

用人費用彙計表

中華民國111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	其他				
業務總支出部分																			
長期投資																			
投融資業務成本																			
聘僱人員																			
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-