中 華 民 國 116 年 度

南投縣總預算

地政處主管

南投縣政府市地重劃基金附屬單位預算

（非營業部分）

南投縣政府　編

南投縣政府市地重劃基金

目　　次

中 華 民 國 116 年 度

一、業務計畫及預算說明 1

二、預算主要表

(一)收支餘絀預計表 7

(二)餘絀撥補預計表 8

(三)現金流量預計表 9

三、預算明細表

(一)財務收入明細表 11

(二)管理及總務費用明細表及說明 12

(三)其他業務費用明細表及說明 20

(四)財務費用明細表及說明 22

(五)資產折舊明細表 24

(六)基金數額增減明細表 25

四、預算參考表

(一)預計平衡表 27

(二)5年來主要營運項目分析表 28

(三)員工人數彙計表 29

(四)用人費用彙計表 30

(五)各項費用彙計表 32

業務計畫及預算說明

南投縣政府
市地重劃基金
業務計畫及預算說明
中華民國116年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及主要營運項目

(一)依據平均地權條例，市地重劃實施辦法，都市計畫法等有關法令之規定將重劃區內土地予以整理分配。（重劃總費用由重劃區土地所有權人按其受益比例共同負擔並承受政府有關機關之補助）並興建道路、水溝等公共設施，使其成為整齊優良之建築用地，以提高土地經濟價值，促進土地使用，完成都市建設。

(二)依據土地法、平均地權條例、土地徵收條例及其施行細則、區段徵收實施辦法，都市計畫法等有關法令之規定，將一定區域內之私有土地全部予以徵收，並重新加以整理規劃開發後，除公共設施需用之土地由政府直接支配使用外，其餘可建築土地部分由原土地所有權人領回，部分供作開發目的之使用，以促進該地區土地利用，並達到地利共享之目標，以促進都市建設發展。

二、組織概況：

本基金設有委員若干人，其中一人為召集人，由縣長擔任，副召集人二人，由副縣長及秘書長擔任，其餘委員由本府相關單位主管擔任之。本基金置執行秘書一人，由地政處土地重劃科科長擔任之，幹事二人至三人，由本府遴派現職人員兼任，辦理本基金幕僚業務。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，本基金所需費用由土地所權人提供負擔，其辦理經費來源係先向地方建設基金或行庫貸款，俟抵費地標售後償還，決算後依據平均地權條例施行細則第84條及市地重劃實施辦法第56條規定將重劃區盈餘款半數撥充平均地權基金，半數留作重劃區修繕等費用，於年終結算全部轉入下年度繼續運用。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至115年6月30日止執行情形）：

南投縣政府
市地重劃基金
業務計畫及預算說明
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科　　目	前年度決算金額	上年度預算截至115年6月30日止執行情形
業務收入	**0**	**0**
投融資業務收入	0	0
其他業務收入	0	0
業務成本與費用	**5,013**	**1,779**
管理及總務費用	2,923	1,779
其他業務費用	2,090	0
業務賸餘(短絀)	**-5,013**	**-1,779**
業務外收入	**761**	**362**
財務收入	761	362
其他業務外收入	0	0
業務外費用	**112**	**0**
財務費用	112	0
其他業務外費用	0	0
業務外賸餘(短絀)	**650**	**362**
本期賸餘(短絀)	**-4,363**	**-1,416**

備註：前年度決算數細數之合計與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

南投縣已辦竣府西、敦和及藍田市地重劃區，編列其他業務費用-雜項業務費用-工程施工費250萬元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：無。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：無。

五、其他重要計畫：無。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計(詳圖一及圖二)：

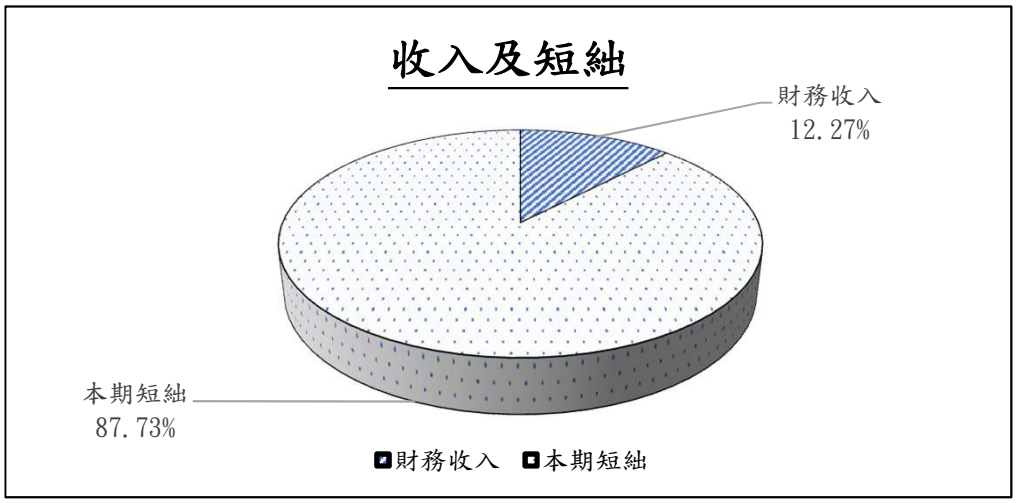
(一)本年度業務成本與費用611萬7,000元，較上年度預算數844萬3,000元，減少232萬6,000元，主要係本年度未編列草屯都市計畫(2通檢)細部計畫及區段徵收(2期)整體開發前置作業費所致。

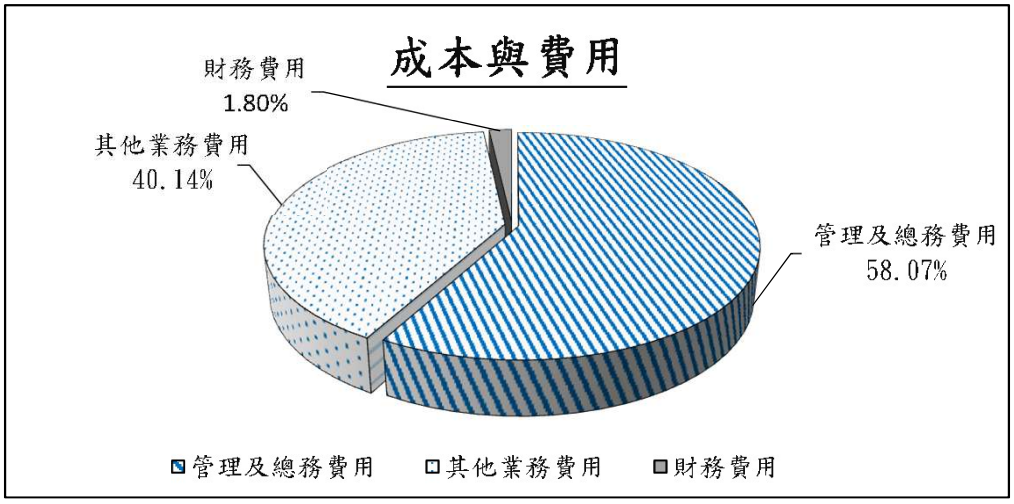
(二)本年度業務外收入76萬4,000元，較上年度預算數76萬3,000元，增加1,000元，

(三)本年度業務外費用11萬2,000元，較上年度預算數11萬3,000元，減少1,000元。

南投縣政府
市地重劃基金
業務計畫及預算說明
中華民國116年度

圖一、116年度收入及短絀、成本與費用



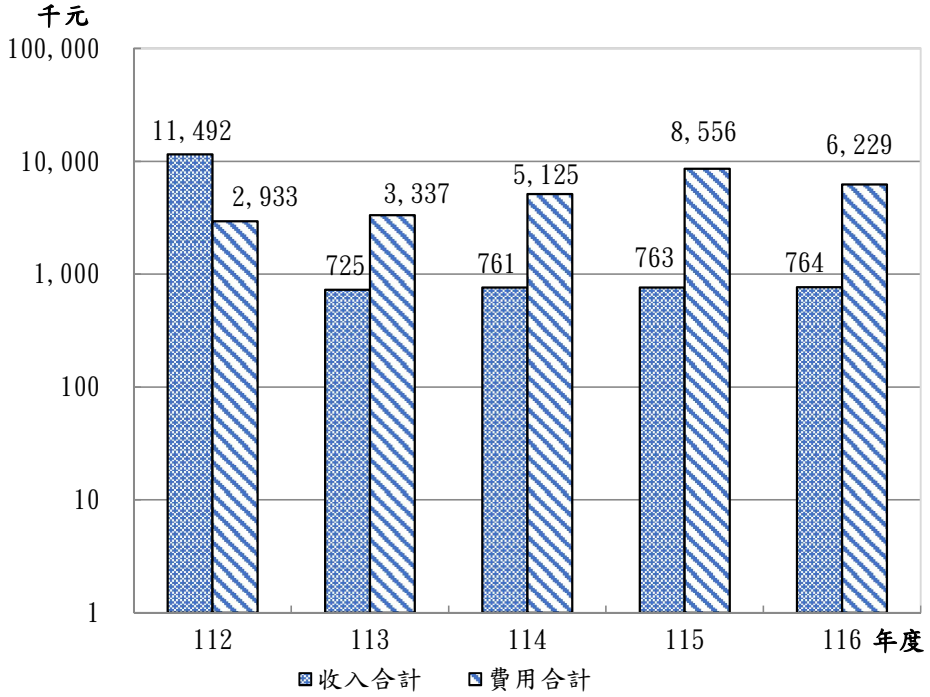


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	**0**	**業務成本與費用**	**6,117**
其他業務收入	0	管理及總務費用	3,617
業務外收入	**764**	其他業務費用	2,500
財務收入	764	**業務外費用**	**112**
其他業務外收入	0	財務費用	112
本期短絀	**5,465**	其他業務外費用	0
收入及短絀總額	**6,229**	**成本與費用總額**	**6,229**

南投縣政府
市地重劃基金
業務計畫及預算說明
中華民國116年度

圖二、最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	10,864	-	-	-	-
業務外收入	628	725	761	763	764
收入合計	11,492	725	761	763	764
費用					
業務成本與費用	2,933	2,731	5,013	8,443	6,117
業務外費用	-	606	112	113	112
費用合計	2,933	3,337	5,125	8,556	6,229
本期賸餘(短絀)	8,559	-2,612	-4,364	-7,793	-5,465

備註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

南投縣政府
市地重劃基金
業務計畫及預算說明
中華民國116年度

二、餘絀撥補之預計(詳圖三及圖四)：

(一)賸餘之部：3,928萬9,000元(前期未分配賸餘3,928萬9,000元)。

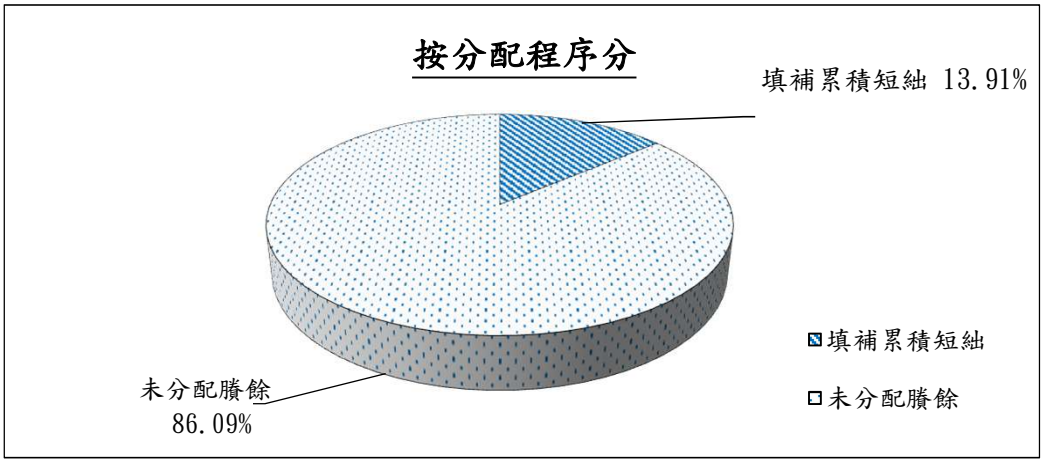
(二)分配之部：546萬5,000元(填補累積短絀546萬5,000元)。

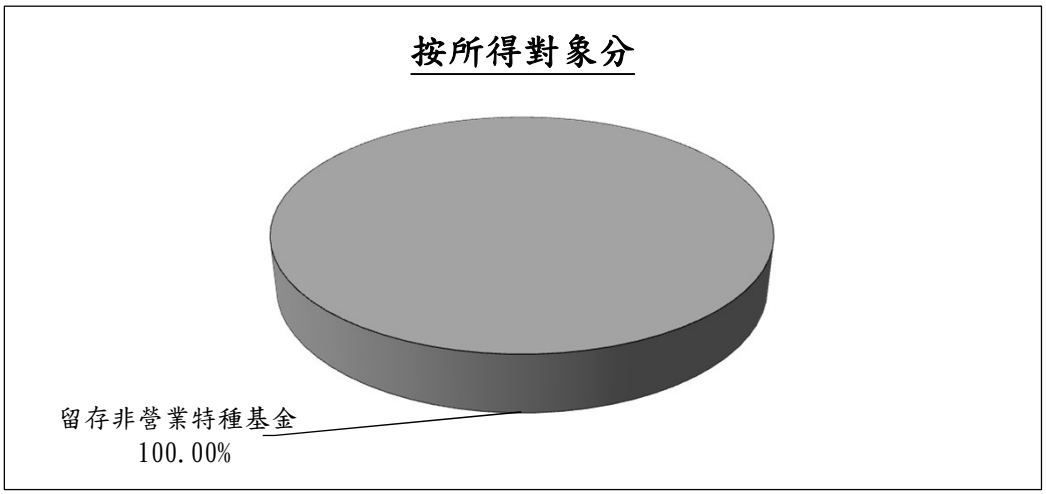
(三)未分配賸餘：3,382萬4,000元。

(四)短絀之部：546萬5,000元(本期短絀546萬5,000元)。

(五)填補之部：546萬5,000元(撥用賸餘546萬5,000元)。

圖三、116年度賸餘分配



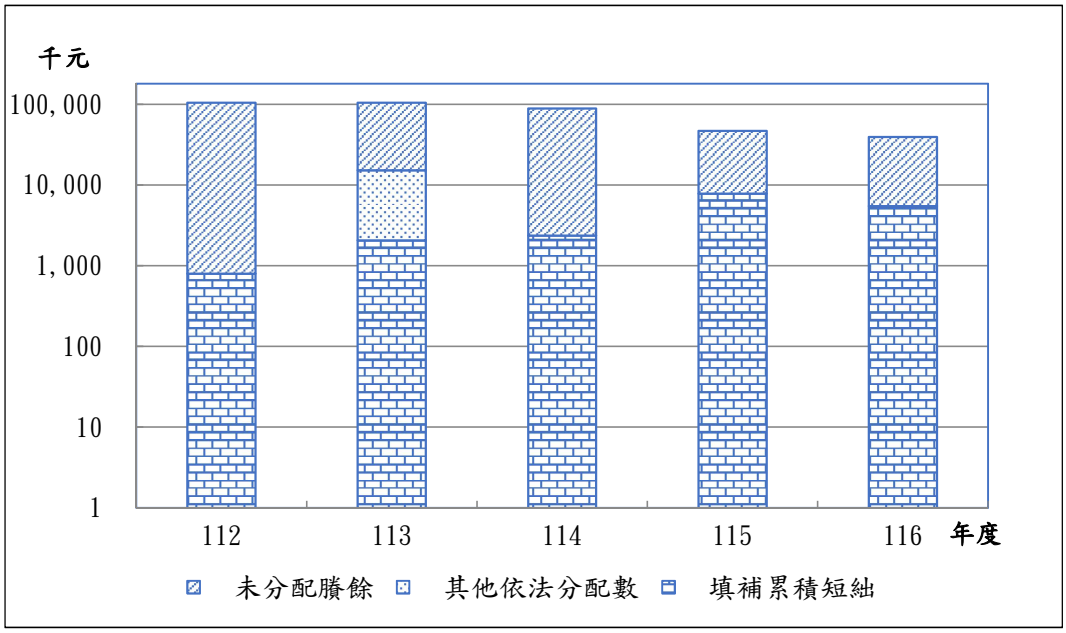


單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	5,465	中央政府所得	0
提存公積	0	留存非營業基金	39,289
其他依法分配數	0		
解繳公庫淨額	0		
未分配賸餘	33,824		
合計	39,289	合計	39,289

南投縣政府
市地重劃基金
業務計畫及預算說明
中華民國116年度

圖四、最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	796	2,057	2,374	7,793	5,465
提存公積	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳縣庫淨額	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	13,199	-	-	-
未分配賸餘	104,373	89,131	86,757	39,289	33,824
合　　計	105,169	104,387	89,131	47,082	39,289

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流出541萬8,000元。

(二)投資活動之淨現金流出0元。

(三)籌資活動之淨現金流出0元。

(四)現金及約當現金之淨減541萬8,000元。

(五)期初現金及約當現金4,553萬1,000元。

(六)期末現金及約當現金4,011萬3,000元。

四、補辦預算事項：無。

預 算 主 要 表

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

收支餘絀預計表

中華民國116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	%
5,013	**658.46**	**業務成本與費用**	**6,117**	**800.65**	**8,443**	**1,106.55**	**-2,326**	**-27.55**
2,923	383.91	管理及總務費用	3,617	473.43	3,617	474.05	-	-
2,923	383.91	管理費用及總務費用	3,617	473.43	3,617	474.05	-	-
2,090	274.55	其他業務費用	2,500	327.23	4,826	632.50	-2,326	-48.20
2,090	274.55	雜項業務費用	2,500	327.23	4,826	632.50	-2,326	-48.20
-5,013	**-658.46**	**業務賸餘(短絀)**	**-6,117**	**-800.65**	**-8,443**	**-1,106.55**	**2,326**	**-27.55**
761	**100.00**	**業務外收入**	**764**	**100.00**	**763**	**100.00**	**1**	**0.13**
761	100.00	財務收入	764	100.00	763	100.00	1	0.13
761	100.00	利息收入	764	100.00	763	100.00	1	0.13
112	**14.69**	**業務外費用**	**112**	**14.66**	**113**	**14.81**	**-1**	**-0.88**
112	14.69	財務費用	112	14.66	113	14.81	-1	-0.88
112	14.69	利息費用	112	14.66	113	14.81	-1	-0.88
650	**85.31**	**業務外賸餘(短絀)**	**652**	**85.34**	**650**	**85.19**	**2**	**0.31**
-4,363	**-573.14**	**本期賸餘(短絀)**	**-5,465**	**-715.31**	**-7,793**	**-1,021.36**	**2,328**	**-29.87**

註：百分比及前年度決算數細數之合計與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

餘絀撥補預計表

中華民國116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	%	
47,082	**100.00**	**賸餘之部**	**39,289**	**100.00**	
47,082	100.00	前期未分配賸餘	39,289	100.00	
7,793	**16.55**	**分配之部**	**5,465**	**13.91**	
7,793	16.55	填補累積短絀	5,465	13.91	
39,289	**83.45**	**未分配賸餘**	**33,824**	**86.09**	
7,793	**100.00**	**短絀之部**	**5,465**	**100.00**	
7,793	100.00	本期短絀	5,465	100.00	詳收支餘絀預計表。
7,793	**100.00**	**填補之部**	**5,465**	**100.00**	
7,793	100.00	撥用賸餘	5,465	100.00	
-	-	**待填補之短絀**	-	-	

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

現金流量預計表

中華民國116年度　　**單位：新臺幣千元**

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-5,465	
利息股利之調整	-652	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-6,117	
調整項目	47	折舊費用47千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-6,070	
收取利息	764	
支付利息	-112	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-5,418**	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-5,418**	
期初現金及約當現金	**45,531**	
期末現金及約當現金	**40,113**	

本頁空白

預 算 明 細 表

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

財務收入明細表

中華民國116年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
財務收入	**764**	
利息收入	764	**活存儲蓄存款利息** **(依據土地銀行年利率0.825%計算)** **1.草屯鎮區段徵收區：24,729元，增列進位208元，合計25,000元。** **2.草屯鎮敦和市地重劃區：60,137元，增列進位863元，合計61,000元。** **3.草屯鎮府西市地重劃區：66,631元，增列進位369元，合計67,000元。** **4.南投市嘉和市地重劃區：12,096元，增列進位904元，合計13,000元。** **5.南投市藍田市地重劃區：597,663元，增列進位337元，合計598,000元。**

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

管理及總務費用明細表

中華民國116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
2,923	**3,617**	**管理及總務費用**	**3,617**
2,923	3,617	管理費用及總務費用	3,617
2,124	2,562	南投市藍田市地重劃區	2,562
1,321	1,442	用人費用	1,442
951	985	聘僱及兼職人員薪資	985
951	985	約僱職員薪金	985
29	101	加（夜）班費	101
10	40	延長工時加班費	40
-	6	誤餐費	6
20	55	未休假加班費	55
115	124	獎金	124
115	124	年終獎金	124
58	61	退休及卹償金	61
58	61	職員退休及離職金	61
167	171	福利費	171
135	139	分擔員工保險費	139
32	32	其他福利費	32
690	892	服務費用	892
10	20	郵電費	20
10	10	郵費	10
-	10	電話費	10
12	50	旅運費	50
12	50	國內旅費	50
13	94	印刷裝訂與廣告費	94
13	50	印刷及裝訂費	50
-	44	廣告費	44
33	34	修理保養及保固費	34
33	34	交通及運輸設備修護費	34
4	3	保險費	3

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

管理及總務費用明細表

中華民國116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
4	3	交通及運輸設備保險費	3
617	603	一般服務費	603
614	599	計時與計件人員酬金	599
4	4	體育活動費	4
-	88	專業服務費	88
-	50	法律事務費	50
-	38	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38
50	161	材料及用品費	161
49	51	使用材料費	51
49	51	燃料	51
1	110	用品消耗	110
1	50	辦公(事務)用品	50
-	60	其他	60
46	47	折舊、折耗及攤銷	47
46	47	不動產、廠房及設備折舊	47
46	47	交通及運輸設備折舊	47
17	20	稅捐與規費（強制費）	20
11	12	消費與行為稅	12
11	12	使用牌照稅	12
6	8	規費	8
-	1	行政規費與強制費	1
6	7	公路使用養護安全管理費	7
49	110	草屯鎮府西市地重劃區	110
26	50	服務費用	50
12	20	旅運費	20
12	20	國內旅費	20
9	10	印刷裝訂與廣告費	10
9	10	印刷及裝訂費	10
5	20	專業服務費	20

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

管理及總務費用明細表

中華民國116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
5	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20
22	60	材料及用品費	60
22	60	用品消耗	60
22	40	辦公(事務)用品	40
-	20	其他	20
750	945	草屯鎮敦和市地重劃區	945
710	773	用人費用	773
501	518	聘僱及兼職人員薪資	518
501	518	約僱職員薪金	518
30	69	加（夜）班費	69
5	34	延長工時加班費	34
-	6	誤餐費	6
25	29	未休假加班費	29
61	65	獎金	65
61	65	年終獎金	65
30	32	退休及卹償金	32
30	32	職員退休及離職金	32
88	89	福利費	89
71	73	分擔員工保險費	73
17	16	其他福利費	16
25	102	服務費用	102
-	20	郵電費	20
-	10	郵費	10
-	10	電話費	10
24	50	旅運費	50
24	50	國內旅費	50
-	10	印刷裝訂與廣告費	10
-	10	印刷及裝訂費	10
1	2	一般服務費	2

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

管理及總務費用明細表

中華民國116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
1	2	體育活動費	2
-	20	專業服務費	20
-	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20
5	60	材料及用品費	60
5	60	用品消耗	60
5	40	辦公(事務)用品	40
-	20	其他	20
10	10	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10
10	10	會費	10
10	10	學術團體會費	10

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

管理及總務費用說明

中華民國116年度

科　　目	說　　明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
南投市藍田市地重劃區	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
約僱職員薪金	五職等290薪點(1人×12月×40,339元=484,068元)+300薪點(1人×12月×41,730元=500,760元)=984,828元 增列進位數172元，合計985,000元
加（夜）班費	
延長工時加班費	一般逾時費40,000元
誤餐費	市地重劃委員會、土地協調會、地價評議會開會誤餐6,000元
未休假加班費	2人未休畢慰勞假延長工時加班費26,880元+27,840元=54,720元 增列進位數280元，合計55,000元
獎金	
年終獎金	年終工作獎金40,339元×1.5月×1人+41,730元×1.5月×1人=123,104元 增列進位數896元，合計124,000元
退休及卹償金	
職員退休及離職金	勞退準備金2人×12月×2,520=60,480元 增列進位數520元，合計61,000元
福利費	
分擔員工保險費	勞保、健保費 健保 2人×12月×2,032元=48,768元 勞保 2人×12月×3,742元=89,808元 增列進位數424元，合計139,000元
其他福利費	休假旅遊補助2人×16,000元=32,000元
服務費用	
郵電費	
郵費	寄資料、公文等10,000元
電話費	業務聯絡10,000元
旅運費	
國內旅費	旅費50,000元
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷報表冊卡、晒圖50,000元

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

管理及總務費用說明

中華民國116年度

科　　目	說　　明
廣告費	
修理保養及保固費	
交通及運輸設備修護費	購置滿4年未滿6年公務車車輛養護34,000元
保險費	
交通及運輸設備保險費	車輛責任保險費2,915元，增列進位數85元，合計3,000元
一般服務費	
計時與計件人員酬金	內含工資、獎金、健保費、勞保費、勞工退休金 薪資1人36,166×12月＝433,992元 健保費1人×12月×1,757元=21,084元 勞保費1人×12月×3,243元=38,916元 勞工退休金1人×12月×2,178元=26,136元 未休畢慰勞假加班費1人×24,160元=24,160元 年終獎金1人×36,166元×1.5月=54,249元 增列進位數463元，合計599,000元
體育活動費	2人員工文康活動費4,000元
專業服務費	
法律事務費	訴訟案、地上物拆除及差額地價之催討50,000元
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	委員出席費3人×4次×2,500元=30,000元，辦理研習會聘請講師2人×2次×2,000元=8,000元，合計38,000元
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	12月×139公升×30元=50,040元，增列進位數960元，合計51,000元
用品消耗	
辦公(事務)用品	各種文具用品、紙張、其他等50,000元
其他	木樁、雜支60,000元
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
交通及運輸設備折舊	每年提列折舊46,188元，增列進位數812元，合計47,000元
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	
使用牌照稅	汽車牌照稅11,230元，增列進位數770元，合計12,000元
規費	

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

管理及總務費用說明

中華民國116年度

科　　目	說　　明
行政規費與強制費	車輛檢驗規費450元，增列進位數550元，合計1,000元
公路使用養護安全管理費	公路使用養護安全管理費6,180元，增列進位數820元，合計7,000元
草屯鎮府西市地重劃區	
服務費用	
旅運費	
國內旅費	旅費20,000元
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷報表冊卡、晒圖10,000元
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	委員出席費2人×2次×2,500元=10,000元，辦理研習會聘請講師5人×1次×2,000元=10,000元，合計20,000元
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	各種文具用品、紙張、其他等40,000元
其他	木樁、雜支20,000元
草屯鎮敦和市地重劃區	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
約僱職員薪金	五職等310薪點1人×12月×43,121元=517,452元 增列進位數548元，合計518,000元
加（夜）班費	
延長工時加班費	一般逾時費34,000元
誤餐費	市地重劃委員會、土地協調會、地價評議會開會誤餐6,000元
未休假加班費	未休畢慰勞假延長工時加班費1人×28,800元=28,800元 增列進位數200元，合計29,000元
獎金	
年終獎金	年終工作獎金43,121元×1.5月×1人=64,682元 增列進位數318元，合計65,000元
退休及卹償金	
職員退休及離職金	勞退準備金1人×12月×2,634元=31,608元 增列進位數392元，合計32,000元
福利費	

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

管理及總務費用說明

中華民國116年度

科　　目	說　　明
分擔員工保險費	勞保、健保費 健保 1人×12月×2,124元=25,488元 勞保 1人×12月×3,911元=46,932元 增列進位數580元，合計73,000元
其他福利費	休假旅遊補助1人×16,000元=16,000元
服務費用	
郵電費	
郵費	寄資料、公文等10,000元
電話費	業務聯絡10,000元
旅運費	
國內旅費	旅費50,000元
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷報表冊卡、晒圖10,000元
一般服務費	
體育活動費	1人員工文康活動費2,000元
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	委員出席費2人×2次×2,500元=10,000元，辦理研習會聘請講師5人×1次×2,000元=10,000元，合計20,000元
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	各種文具用品、紙張、其他等40,000元
其他	木樁、雜支20,000元
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
學術團體會費	土地重劃學會會費10,000元

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

其他業務費用明細表

中華民國116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
2,090	**4,826**	**其他業務費用**	**2,500**
2,090	4,826	雜項業務費用	2,500
1,914	2,326	草屯鎮「區段徵收區」	-
1,914	2,326	前置作業費	-
-	1,000	南投市藍田市地重劃區	1,000
-	1,000	工程施工費	1,000
176	1,000	草屯鎮府西市地重劃區	1,000
176	1,000	工程施工費	1,000
-	500	草屯鎮敦和市地重劃區	500
-	500	工程施工費	500

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

其他業務費用說明

中華民國116年度

科　　目	說　　明
其他業務費用	
雜項業務費用	
南投市藍田市地重劃區	
工程施工費	南投市藍田：工程費 1,000,000元
草屯鎮府西市地重劃區	
工程施工費	草屯鎮府西：工程費 1,000,000元
草屯鎮敦和市地重劃區	
工程施工費	草屯鎮敦和：工程費 500,000元

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

財務費用明細表

中華民國116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
112	**113**	**財務費用**	**112**
112	113	利息費用	112
77	78	草屯鎮「區段徵收區」	77
77	78	租金與利息	77
77	78	利息	77
77	78	債務利息	77
34	35	南投市嘉和市地重劃區	35
34	35	租金與利息	35
34	35	利息	35
34	35	債務利息	35

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

財務費用說明

中華民國116年度

科　　目	說　　明
財務費用	
利息費用	
草屯鎮「區段徵收區」	
租金與利息	向平均地權基金借款，依據中華郵政公司二年期定期儲金年利率機動1.710%計算。 450萬元*1.710%=76,950元，增列進位50元，合計77,000元。
利息	
債務利息	
南投市嘉和市地重劃區	
租金與利息	向平均地權基金借款，依據中華郵政公司二年期定期儲金年利率機動1.710%計算。 200萬元*1.710%=34,200元，增列進位800元，合計35,000元。
利息	
債務利息	

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

資產折舊明細表

中華民國116年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	不動產、廠房及設備								投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	700	-	-	-	-	-	-	700
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	-	700	-	-	-	-	-	-	700
本年度應提折舊額	-	-	-	47	-	-	-	-	-	-	47
管理及總務費用	-	-	-	47	-	-	-	-	-	-	47

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

基金數額增減明細表

中華民國116年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	-	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	-	

本頁空白

預 算 參 考 表

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日　　單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
89,600	資產	40,508	45,973	-5,465
89,108	流動資產	40,113	45,531	-5,418
89,108	現金	40,113	45,531	-5,418
492	不動產、廠房及設備	395	442	-47
492	交通及運輸設備	395	442	-47
89,600	合計	40,508	45,973	-5,465
7,475	負債	6,684	6,684	-
853	流動負債	-	-	
853	應付款項	-	-	
6,621	其他負債	6,684	6,684	-
6,621	什項負債	6,684	6,684	-
82,125	淨值	33,824	39,289	-5,465
82,125	累積餘絀	33,824	39,289	-5,465
82,125	累積賸餘	33,824	39,289	-5,465
89,600	負債及淨值合計	40,508	45,973	-5,465

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國116年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
雜項業務收入		-	-	-	
管理費用及總務費用		-	-	3,617	
上年度預算數					
雜項業務收入		-	-	-	
管理費用及總務費用		-	-	3,617	
前年度決算數					
雜項業務收入		-	-	-	
管理費用及總務費用		-	-	2,923	
113年度決算數					
雜項業務收入		-	-	-	
管理費用及總務費用		-	-	2,706	
112年度決算數					
雜項業務收入		-	-	10,864	
管理費用及總務費用		-	-	2,885	

南投縣政府

南投縣政府市地重劃基金

員工人數彙計表

中華民國116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
業務支出部分：	3	-	3	
專任人員	3	-	3	
約僱	3	-	3	
總　　計	**3**	**-**	**3**	

註：1、依據平均地權條例、市地重劃實施辦法及都市計畫法等有關法令之規定辦理市地重劃區，需僱用人員3名辦理現況調查分配設計及計算負擔財務管理，僱用人員參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規用聘用約僱人員。
2、管理及總務費用項下編列契約進用1名約用人員，為公務車駕駛配合各項業務需求出勤及土地重劃業務。

用人費用

中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他
業務支出部分								
管理及總務費用	-	1,503	170	-	189	-	-	-
聘僱人員	-	1,503	170	-	189	-	-	-
合計	-	1,503	170	-	189	-	-	-

註：1、依據平均地權條例、市地重劃實施辦法及都市計畫法等有關法令之規定辦理市地重劃區，需僱用人員3名辦理政院暨所屬機關約僱人員雇用辦法」之規用聘用約僱人員。

2、管理及總務費用項下編列1名約用人員599千元，為公務車駕駛配合各項業務需求出勤及土地重劃業務。

政府

地重劃基金

彙計表

116年度　　單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
93	-	-	212	-	-	48	-	2,215	-	2,215
93	-	-	212	-	-	48	-	2,215	-	2,215
93	-	-	212	-	-	48	-	2,215	-	2,215

重劃業務現況調查分配設計及計算負擔財務管理，僱用費用為2,215千元，僱用人員參照「行

各項費用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產成本
2,031	2,215	用人費用	2,215	-	-	-	-
1,452	1,503	聘僱及兼職人員薪資	1,503	-	-	-	-
60	170	加（夜）班費	170	-	-	-	-
176	189	獎金	189	-	-	-	-
88	93	退休及卹償金	93	-	-	-	-
255	260	福利費	260	-	-	-	-
741	1,044	服務費用	1,044	-	-	-	-
10	40	郵電費	40	-	-	-	-
48	120	旅運費	120	-	-	-	-
22	114	印刷裝訂與廣告費	114	-	-	-	-
33	34	修理保養及保固費	34	-	-	-	-
4	3	保險費	3	-	-	-	-
619	605	一般服務費	605	-	-	-	-
5	128	專業服務費	128	-	-	-	-
77	281	材料及用品費	281	-	-	-	-
49	51	使用材料費	51	-	-	-	-
28	230	用品消耗	230	-	-	-	-
112	113	租金與利息	112	-	-	-	-
112	113	利息	112	-	-	-	-
46	47	折舊、折耗及攤銷	47	-	-	-	-
46	47	不動產、廠房及設備折舊	47	-	-	-	-
17	20	稅捐與規費（強制費）	20	-	-	-	-
11	12	消費與行為稅	12	-	-	-	-
6	8	規費	8	-	-	-	-
10	10	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10	-	-	-	-
10	10	會費	10	-	-	-	-
176	2,500	工程施工費	2,500	-	-	-	-
1,914	2,326	前置作業費	-	-	-	-	-
5,125	**8,556**	總計	**6,229**	**-**	**-**	**-**	**-**

政府

地重劃基金

彙計表

116年度　　單位 ：新臺幣千元

本年度預算數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	-	-	-	-	2,215	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,503	-	-	-	-
-	-	-	-	-	170	-	-	-	-
-	-	-	-	-	189	-	-	-	-
-	-	-	-	-	93	-	-	-	-
-	-	-	-	-	260	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,044	-	-	-	-
-	-	-	-	-	40	-	-	-	-
-	-	-	-	-	120	-	-	-	-
-	-	-	-	-	114	-	-	-	-
-	-	-	-	-	34	-	-	-	-
-	-	-	-	-	3	-	-	-	-
-	-	-	-	-	605	-	-	-	-
-	-	-	-	-	128	-	-	-	-
-	-	-	-	-	281	-	-	-	-
-	-	-	-	-	51	-	-	-	-
-	-	-	-	-	230	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	112	-
-	-	-	-	-	-	-	-	112	-
-	-	-	-	-	47	-	-	-	-
-	-	-	-	-	47	-	-	-	-
-	-	-	-	-	20	-	-	-	-
-	-	-	-	-	12	-	-	-	-
-	-	-	-	-	8	-	-	-	-
-	-	-	-	-	10	-	-	-	-
-	-	-	-	-	10	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	2,500	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	**-**	**-**	**-**	**-**	**3,617**	**-**	**2,500**	**112**	**-**