

作業基金收支餘絀綜計表

(依收支科目分列)

中華民國106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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	668,381	100.00	1,165,849	100.00	-497,468	-42.67
勞務收入	141,842	21.22	141,903	12.17	-61	-0.04
銷貨收入	308,040	46.09	333,700	28.62	-25,660	-7.69
租金及權利金收入	849	0.13	652	0.06	197	30.21
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	84,813	12.69	110,268	9.46	-25,455	-23.08
其他業務收入	132,837	19.87	579,326	49.69	-446,489	-77.07
業務成本與費用	544,686	81.50	548,677	47.06	-3,991	-0.73
勞務成本	93,542	14.00	90,427	7.76	3,115	3.44
銷貨成本	128,858	19.28	118,009	10.12	10,849	9.19
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	84,603	12.66	106,985	9.18	-22,382	-20.92
福利成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	34,180	5.11	13,612	1.17	20,568	151.10
管理及總務費用	182,869	27.36	194,574	16.69	-11,705	-6.02
其他業務費用	20,634	3.09	25,070	2.15	-4,436	-17.69
業務賸餘(短絀-)	123,695	18.51	617,172	52.94	-493,477	-79.96
業務外收入	27,712	4.15	27,214	2.33	498	1.83
財務收入	2,982	0.45	2,901	0.25	81	2.79
其他業務外收入	24,730	3.70	24,313	2.09	417	1.72
業務外費用	19,847	2.97	21,887	1.88	-2,040	-9.32
財務費用	15,459	2.31	17,651	1.51	-2,192	-12.42
其他業務外費用	4,388	0.66	4,236	0.36	152	3.59
業務外賸餘(短絀-)	7,865	1.18	5,327	0.46	2,538	47.64
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	131,560	19.68	622,499	53.39	-490,939	-78.87

作業基金收支

中華民國

科 目	合 計		城鄉開發基金		醫療作業基金		區段徵收基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	668,381	100.00	3,211	100.00	84,813	100.00	-	-
勞務收入	141,842	21.22	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	308,040	46.09	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	849	0.13	-	-	-	-	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
醫療收入	84,813	12.69	-	-	84,813	100.00	-	-
其他業務收入	132,837	19.87	3,211	100.00	-	-	-	-
業務成本與費用	544,686	81.50	88,844	2,766.86	84,603	99.75	-	-
勞務成本	93,542	14.00	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	128,858	19.28	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
醫療成本	84,603	12.66	-	-	84,603	99.75	-	-
福利成本	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	34,180	5.11	29,820	928.68	-	-	-	-
管理及總務費用	182,869	27.36	59,024	1,838.18	-	-	-	-
其他業務費用	20,634	3.09	-	-	-	-	-	-
業務賸餘(短絀-)	123,695	18.51	-85,633	-2,666.86	210	0.25	-	-
業務外收入	27,712	4.15	365	11.37	14,484	17.08	7	-
財務收入	2,982	0.45	365	11.37	82	0.10	7	-
其他業務外收入	24,730	3.70	-	-	14,402	16.98	-	-
業務外費用	19,847	2.97	-	-	4,388	5.17	-	-
財務費用	15,459	2.31	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	4,388	0.66	-	-	4,388	5.17	-	-
業務外賸餘(短絀-)	7,865	1.18	365	11.37	10,096	11.90	7	-
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	131,560	19.68	-85,268	-2,655.50	10,306	12.15	7	-

餘絀綜計表

106年度

(依基金別分列)
單位：新臺幣千元

蘭陽戲劇團戲曲發展基金		公共造產基金		市地重劃基金		實施平均地權基金		殯葬管理基金		蘭陽博物館基金		文創發展基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
17,350	100.00	308,040	100.00	-	-	652	100.00	132,279	100.00	121,839	100.00	197	100.00
6,550	37.75	-	-	-	-	-	-	82,642	62.48	52,650	43.21	-	-
-	-	308,040	100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	652	100.00	-	-	-	-	197	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10,800	62.25	-	-	-	-	-	-	49,637	37.52	69,189	56.79	-	-
17,772	102.43	142,953	46.41	657	-	3,703	567.94	83,259	62.94	122,895	100.87	-	-
13,571	78.22	-	-	-	-	-	-	21,430	16.20	58,541	48.05	-	-
-	-	128,858	41.83	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	657	-	3,703	567.94	-	-	-	-	-	-
4,201	24.21	14,095	4.58	-	-	-	-	50,829	38.43	54,720	44.91	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	11,000	8.32	9,634	7.91	-	-
-422	-2.43	165,087	53.59	-657	-	-3,051	-467.94	49,020	37.06	-1,056	-0.87	197	100.00
300	1.73	620	0.20	1,312	-	330	50.61	296	0.22	9,338	7.66	660	335.03
-	-	600	0.19	1,312	-	330	50.61	200	0.15	50	0.04	36	18.27
300	1.73	20	0.01	-	-	-	-	96	0.07	9,288	7.62	624	316.75
-	-	-	-	-	-	-	-	7,178	5.43	8,281	6.80	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	7,178	5.43	8,281	6.80	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
300	1.73	620	0.20	1,312	-	330	50.61	-6,882	-5.20	1,057	0.87	660	335.03
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-122	-0.70	165,707	53.79	655	-	-2,721	-417.33	42,138	31.86	1	-	857	435.03

作業基金餘絀撥補綜計表

中華民國106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	%
賸餘之部	2,050,385	100.00	2,742,230	100.00	-691,845	-25.23
本期賸餘	219,671	10.71	693,040	25.27	-473,369	-68.30
前期未分配賸餘	1,830,714	89.29	2,049,190	74.73	-218,476	-10.66
分配之部	307,674	15.01	1,065,251	38.85	-757,577	-71.12
填補累積短絀	88,112	4.30	70,856	2.58	17,256	24.35
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	219,562	10.71	531,245	19.37	-311,683	-58.67
其他依法分配數	-	-	463,150	16.89	-463,150	-100.00
未分配賸餘	1,742,711	84.99	1,676,979	61.15	65,732	3.92
短絀之部	99,773	100.00	78,808	100.00	20,965	26.60
本期短絀	88,111	88.31	70,541	89.51	17,570	24.91
前期待填補之短絀	11,662	11.69	8,267	10.49	3,395	41.07
填補之部	88,112	88.31	70,856	89.91	17,256	24.35
撥用賸餘	88,112	88.31	70,856	89.91	17,256	24.35
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	11,661	11.69	7,952	10.09	3,709	46.64

作業基金餘絀

中華民國

項 目	合 計		城鄉開發基金		醫療作業基金		區段徵收基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	2,050,385	100.00	141,498	100.00	75,972	100.00	7	100.00
本期賸餘	219,671	10.71	-	-	10,306	13.57	7	100.00
前期未分配賸餘	1,830,714	89.29	141,498	100.00	65,666	86.43	-	-
分配之部	307,674	15.01	85,268	60.26	10,302	13.56	-	-
填補累積短絀	88,112	4.30	85,268	60.26	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	219,562	10.71	-	-	10,302	13.56	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,742,711	84.99	56,230	39.74	65,670	86.44	7	100.00
短絀之部	99,773	100.00	85,268	100.00	-	-	-	-
本期短絀	88,111	88.31	85,268	100.00	-	-	-	-
前期待填補之短絀	11,662	11.69	-	-	-	-	-	-
填補之部	88,112	88.31	85,268	100.00	-	-	-	-
撥用賸餘	88,112	88.31	85,268	100.00	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	11,661	11.69	-	-	-	-	-	-

撥補綜計表

(依基金別分列)

106年度

單位：新臺幣千元

蘭陽戲劇團戲曲發展基金		公共造產基金		市地重劃基金		實施平均地權基金		殯葬管理基金		蘭陽博物館基金		文創發展基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4,429	100.00	458,970	100.00	436,022	100.00	852,877	100.00	79,501	100.00	1	100.00	1,108	100.00
-	-	165,707	36.10	655	0.15	-	-	42,138	53.00	1	100.00	857	77.35
4,429	100.00	293,263	63.90	435,367	99.85	852,877	100.00	37,363	47.00	-	-	251	22.65
122	2.75	209,260	45.59	-	-	2,721	0.32	-	-	1	100.00	-	-
122	2.75	-	-	-	-	2,721	0.32	-	-	1	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	209,260	45.59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4,307	97.25	249,710	54.41	436,022	100.00	850,156	99.68	79,501	100.00	-	-	1,108	100.00
122	100.00	-	-	-	-	2,721	100.00	-	-	11,662	100.00	-	-
122	100.00	-	-	-	-	2,721	100.00	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,662	100.00	-	-
122	100.00	-	-	-	-	2,721	100.00	-	-	1	0.01	-	-
122	100.00	-	-	-	-	2,721	100.00	-	-	1	0.01	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,661	99.99	-	-

作業基金現金流量綜計表

中華民國106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-)	131,560
調整非現金項目	108,674
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-243
折舊及折耗	75,626
攤銷	421
處理資產短絀(賸餘-)	-
其他	-
流動資產淨減(淨增-)	29,415
流動負債淨增(淨減-)	3,455
業務活動之淨現金流入(流出-)	240,234
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	-
減少長期投資	-
減少長期貸款	-
減少準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少固定資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,905
減少無形資產	-
減少其他資產	2,905
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-300
增加無形資產	-300
增加其他資產	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-742,014
增加長期投資	-739,344
增加長期貸款	-
增加準備金	-2,670
增加固定資產及遞耗資產	-310,528
增加固定資產	-310,528

作業基金現金流量綜計表

中華民國106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
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,049,937
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	2,760
增加流動金融負債	-
增加其他負債	2,619
增加遞延貸項	141
增加長期負債	3,575,880
增加長期債務	3,575,880
增加基金、公積及填補短絀	-
增加公積	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-2,665
減少其他負債	-1,729
減少遞延貸項	-936
減少長期負債	-2,724,102
減少長期債務	-2,724,102
減少基金及公積	-22,788
減少基金	-22,788
賸餘分配款	-219,562
解繳公庫淨額	-219,562
其他依法分配款	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	609,523
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-200,180
期初現金及約當現金	1,306,398
期末現金及約當現金	1,106,218

作業基金現金

中華民國

項 目	合 計	城鄉開發基金	醫療作業基金	區段徵收基金
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	131,560	-85,268	10,306	7
調整非現金項目	108,674	-13,625	5,897	594
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-243	-	-243	-
折舊及折耗	75,626	221	3,378	-
攤銷	421	-	-	-
處理資產短絀(賸餘-)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增-)	29,415	1,623	4,534	-
流動負債淨增(淨減-)	3,455	-15,469	-1,772	594
業務活動之淨現金流入(流出-)	240,234	-98,893	16,203	601
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	-	-	-	-
減少長期投資	-	-	-	-
減少長期貸款	-	-	-	-
減少準備金	-	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
減少固定資產	-	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,905	-	-	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少其他資產	2,905	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-300	-	-	-
增加無形資產	-300	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-742,014	-	-390	-61,598
增加長期投資	-739,344	-	-	-61,500
增加長期貸款	-	-	-	-
增加準備金	-2,670	-	-390	-98
增加固定資產及遞耗資產	-310,528	-	-3,012	-

流量綜計表

106年度

(依基金別分列)

單位：新臺幣千元

蘭陽戲劇團戲曲發展基金	公共造產基金	市地重劃基金	實施平均地權基金	殯葬管理基金	蘭陽博物館基金	文創發展基金
-122	165,707	655	-2,721	42,138	1	857
618	7,970	2,347	22,788	38,926	32,962	10,197
-	-	-	-	-	-	-
418	1,673	-43	-	26,848	32,934	10,197
200	-	-	-	193	28	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-13	483	22,788	-	-	-
-	6,310	1,907	-	11,885	-	-
496	173,677	3,002	20,067	81,064	32,963	11,054
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	2,905	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	2,905	-	-	-	-	-
-300	-	-	-	-	-	-
-300	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-295,284	-115	-434	-350	-383,843
-	-	-294,643	-	-	-	-383,201
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-641	-115	-434	-350	-642
-620	-50	-	-	-33,000	-11,039	-262,807

作業基金現金

中華民國

項 目	合 計	城鄉開發基金	醫療作業基金	區段徵收基金
增加固定資產	-310,528	-	-3,012	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,049,937	-	-3,402	-61,598
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	2,760	-	390	98
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	2,619	-	390	98
增加遞延貸項	141	-	-	-
增加長期負債	3,575,880	-	-	62,000
增加長期債務	3,575,880	-	-	62,000
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
增加公積	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-2,665	-812	-299	-
減少其他負債	-1,729	-812	-	-
減少遞延貸項	-936	-	-299	-
減少長期負債	-2,724,102	-	-	-500
減少長期債務	-2,724,102	-	-	-500
減少基金及公積	-22,788	-	-	-
減少基金	-22,788	-	-	-
賸餘分配款	-219,562	-	-10,302	-
解繳公庫淨額	-219,562	-	-10,302	-
其他依法分配款	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	609,523	-812	-10,211	61,598
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-200,180	-99,705	2,590	601
期初現金及約當現金	1,306,398	152,596	72,350	1
期末現金及約當現金	1,106,218	52,891	74,940	602

流量綜計表

106年度

(依基金別分列)

單位：新臺幣千元

蘭陽戲劇團戲曲發展基金	公共造產基金	市地重劃基金	實施平均地權基金	殯葬管理基金	蘭陽博物館基金	文創發展基金
-620	-50	-	-	-33,000	-11,039	-262,807
-920	2,855	-295,284	-115	-33,434	-11,389	-646,650
-	164	641	-	334	491	642
-	-	-	-	-	-	-
-	164	641	-	334	350	642
-	-	-	-	-	141	-
-	-	1,432,792	-	702,007	833,278	545,803
-	-	1,432,792	-	702,007	833,278	545,803
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-139	-	-	-778	-637	-	-
-139	-	-	-778	-	-	-
-	-	-	-	-637	-	-
-	-	-1,138,149	-	-736,175	-849,278	-
-	-	-1,138,149	-	-736,175	-849,278	-
-	-	-	-22,788	-	-	-
-	-	-	-22,788	-	-	-
-	-209,260	-	-	-	-	-
-	-209,260	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-139	-209,096	295,284	-23,566	-34,471	-15,509	546,445
-563	-32,564	3,002	-3,614	13,159	6,065	-89,151
6,587	314,916	438,919	81,017	72,023	68,067	99,922
6,024	282,352	441,921	77,403	85,182	74,132	10,771

特別收入基金來源、

中華民國

科 目	本年度預算數			上年度預算數		
	基金來源	基金用途	賸餘 (短絀-)	基金來源	基金用途	賸餘 (短絀-)
宜蘭縣政府主管	8,547,464	8,603,541	-56,077	8,337,760	8,389,704	-51,944
農業發展基金	6,200	6,022	178	2,650	3,076	-426
身心障礙者就業基金	23,814	41,218	-17,404	4,181	19,745	-15,564
地方教育發展基金	8,498,554	8,534,639	-36,085	8,321,918	8,356,238	-34,320
海難救助基金	3,896	6,662	-2,766	4,011	5,645	-1,634
道路基金	15,000	15,000	-	5,000	5,000	-
宜蘭縣政府環境保護局主管	195,288	219,220	-23,932	184,595	232,362	-47,767
環境保護基金	195,288	219,220	-23,932	184,595	232,362	-47,767
合計	8,742,752	8,822,761	-80,009	8,522,355	8,622,066	-99,711

用途及餘絀綜計表

106年度

單位：新臺幣千元

本年度與上年度比較			期初基金餘額	解繳縣庫	期末基金餘額
基金來源	基金用途	賸餘 (短絀-)			
209,704	213,837	-4,133	501,657	-	445,580
3,550	2,946	604	19,076	-	19,254
19,633	21,473	-1,840	54,463	-	37,059
176,636	178,401	-1,765	334,499	-	298,414
-115	1,017	-1,132	82,766	-	80,000
10,000	10,000	-	10,853	-	10,853
10,693	-13,142	23,835	593,288	-	569,356
10,693	-13,142	23,835	593,288	-	569,356
220,397	200,695	19,702	1,094,945	-	1,014,936

特別收入基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分析)

中華民國106年度

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－）	-80,009
調整非現金項目	-262
流動資產淨減（淨增－）	-262
業務活動之淨現金流入（流出一）	-80,271
其他活動之現金流量	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	113
減少長期墊款	113
增加短期債務及其他負債	1,061
增加其他負債	1,061
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-1,601
增加長期墊款	-540
增加準備金	-1,061
其他活動之淨現金流入（流出一）	-427
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-80,698
期初現金及約當現金	2,238,811
期末現金及約當現金	2,158,113

特別收入基金現金流量綜計表

(依基金別分析)

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	合 計	農業發展 基金	身心 障礙者 就業基金	地方教育 發展基金	海難救助 基金	道路基金	環境保護 基金
業務活動之現金流量							
本期賸餘（短絀－）	-80,009	178	-17,404	-36,085	-2,766	-	-23,932
調整非現金項目	-262	-	-262	-	-	-	-
流動資產淨減（淨增－）	-262	-	-262	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-80,271	178	-17,666	-36,085	-2,766	-	-23,932
其他活動之現金流量							
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	113	-	113	-	-	-	-
減少長期墊款	113	-	113	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	1,061	-	157	-	-	54	850
增加其他負債	1,061	-	157	-	-	54	850
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-1,601	-	-697	-	-	-54	-850
增加長期墊款	-540	-	-540	-	-	-	-
增加準備金	-1,061	-	-157	-	-	-54	-850
其他活動之淨現金流入（流出－）	-427	-	-427	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-80,698	178	-18,093	-36,085	-2,766	-	-23,932
期初現金及約當現金	2,238,811	19,076	52,866	1,449,601	82,538	10,853	623,877
期末現金及約當現金	2,158,113	19,254	34,773	1,413,516	79,772	10,853	599,945