

# 作業基金收支餘絀綜計表

(依收支科目分列)

中華民國107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	2,007,792	100.00	668,381	100.00	1,339,411	200.40
勞務收入	139,724	6.96	141,842	21.22	-2,118	-1.49
銷貨收入	509,370	25.37	308,040	46.09	201,330	65.36
租金及權利金收入	2,270	0.11	849	0.13	1,421	167.37
投融資業務收入	1,097,865	54.68	-	-	1,097,865	-
醫療收入	84,606	4.21	84,813	12.69	-207	-0.24
其他業務收入	173,957	8.66	132,837	19.87	41,120	30.96
業務成本與費用	1,205,548	60.04	544,686	81.49	660,862	121.33
勞務成本	91,755	4.57	93,542	14.00	-1,787	-1.91
銷貨成本	116,225	5.79	128,858	19.28	-12,633	-9.80
投融資業務成本	724,832	36.10	-	-	724,832	-
醫療成本	84,163	4.19	84,603	12.66	-440	-0.52
福利成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	27,631	1.38	34,180	5.11	-6,549	-19.16
管理及總務費用	148,954	7.42	182,869	27.36	-33,915	-18.55
其他業務費用	11,988	0.60	20,634	3.09	-8,646	-41.90
業務賸餘(短絀-)	802,244	39.96	123,695	18.51	678,549	548.57
業務外收入	28,121	1.40	27,712	4.15	409	1.48
財務收入	2,770	0.14	2,982	0.45	-212	-7.11
其他業務外收入	25,351	1.26	24,730	3.70	621	2.51
業務外費用	19,207	0.96	19,847	2.97	-640	-3.22
財務費用	14,970	0.75	15,459	2.31	-489	-3.16
其他業務外費用	4,237	0.21	4,388	0.66	-151	-3.44
業務外賸餘(短絀-)	8,914	0.44	7,865	1.18	1,049	13.34
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	811,158	40.40	131,560	19.68	679,598	516.57

# 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	2,007,792	100.00	83,600	100.00	84,606	100.00	-	-
勞務收入	139,724	6.96	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	509,370	25.37	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	2,270	0.11	-	-	-	-	-	-
投融資業務收入	1,097,865	54.68	-	-	-	-	-	-
醫療收入	84,606	4.21	-	-	84,606	100.00	-	-
其他業務收入	173,957	8.66	83,600	100.00	-	-	-	-
業務成本與費用	1,205,548	60.04	39,864	47.68	84,163	99.48	-	-
勞務成本	91,755	4.57	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	116,225	5.79	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	724,832	36.10	-	-	-	-	-	-
醫療成本	84,163	4.19	-	-	84,163	99.48	-	-
福利成本	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	27,631	1.38	19,576	23.42	-	-	-	-
管理及總務費用	148,954	7.42	20,288	24.27	-	-	-	-
其他業務費用	11,988	0.60	-	-	-	-	-	-
業務賸餘(短絀-)	802,244	39.96	43,736	52.32	443	0.52	-	-
業務外收入	28,121	1.40	366	0.44	14,766	17.45	7	-
財務收入	2,770	0.14	366	0.44	58	0.07	7	-
其他業務外收入	25,351	1.26	-	-	14,708	17.38	-	-
業務外費用	19,207	0.96	-	-	4,237	5.01	-	-
財務費用	14,970	0.75	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	4,237	0.21	-	-	4,237	5.01	-	-
業務外賸餘(短絀-)	8,914	0.44	366	0.44	10,529	12.44	7	-
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	811,158	40.40	44,102	52.75	10,972	12.97	7	-

# 餘絀綜計表

107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	509,370	100.00	984,685	100.00	115,072	100.00	101,161	100.00	111,570	100.00	378	100.00
6,550	37.75	-	-	-	-	-	-	80,524	79.60	52,650	47.19	-	-
-	-	509,370	100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	1,892	1.64	-	-	-	-	378	100.00
-	-	-	-	984,685	100.00	113,180	98.36	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10,800	62.25	-	-	-	-	-	-	20,637	20.40	58,920	52.81	-	-
17,603	101.46	130,641	25.65	725,489	73.68	7,398	6.43	88,095	87.08	112,295	100.65	-	-
13,400	77.23	-	-	-	-	-	-	21,671	21.42	56,684	50.81	-	-
-	-	116,225	22.82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	724,832	73.61	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	657	0.07	7,398	6.43	-	-	-	-	-	-
4,203	24.22	14,416	2.83	-	-	-	-	55,424	54.79	54,623	48.96	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	11,000	10.87	988	0.89	-	-
-253	-1.46	378,729	74.35	259,196	26.32	107,674	93.57	13,066	12.92	-725	-0.65	378	100.00
300	1.73	320	0.06	1,312	0.13	330	0.29	325	0.32	9,198	8.24	1,197	316.67
-	-	300	0.06	1,312	0.13	330	0.29	200	0.20	50	0.04	147	38.89
300	1.73	20	0.00	-	-	-	-	125	0.12	9,148	8.20	1,050	277.78
-	-	-	-	-	-	-	-	6,845	6.77	8,125	7.28	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	6,845	6.77	8,125	7.28	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
300	1.73	320	0.06	1,312	0.13	330	0.29	-6,520	-6.45	1,073	0.96	1,197	316.67
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47	0.27	379,049	74.42	260,508	26.46	108,004	93.86	6,546	6.47	348	0.31	1,575	416.67

# 作業基金餘絀撥補綜計表

中華民國107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	2,660,485	100.00	2,050,385	100.00	610,100	29.76
本期賸餘	811,158	30.49	219,671	10.71	591,487	269.26
前期未分配賸餘	1,849,327	69.51	1,830,714	89.29	18,613	1.02
分配之部	474,918	17.85	307,674	15.01	167,244	54.36
填補累積短絀	348	0.01	88,112	4.30	-87,764	-99.61
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	361,390	13.58	219,562	10.71	141,828	64.60
其他依法分配數	113,180	4.25	-	-	113,180	-
未分配賸餘	2,185,567	82.15	1,742,711	84.99	442,856	25.41
短絀之部	12,094	100.00	99,773	100.00	-87,679	-87.88
本期短絀	-	-	88,111	88.31	-88,111	-100.00
前期待填補之短絀	12,094	100.00	11,662	11.69	432	3.70
填補之部	348	2.88	88,112	88.31	-87,764	-99.61
撥用賸餘	348	2.88	88,112	88.31	-87,764	-99.61
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	11,746	97.12	11,661	11.69	85	0.73

# 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	2,660,485	100.00	170,060	100.00	76,642	100.00	7	100.00
本期賸餘	811,158	30.49	44,102	25.93	10,972	14.32	7	100.00
前期未分配賸餘	1,849,327	69.51	125,958	74.07	65,670	85.68	-	-
分配之部	474,918	17.85	-	-	11,186	14.60	-	-
填補累積短絀	348	0.01	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	361,390	13.58	-	-	11,186	14.60	-	-
其他依法分配數	113,180	4.25	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	2,185,567	82.15	170,060	100.00	65,456	85.40	7	100.00
短絀之部	12,094	100.00	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	12,094	100.00	-	-	-	-	-	-
填補之部	348	2.88	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	348	2.88	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	11,746	97.12	-	-	-	-	-	-

# 撥補綜計表

(依基金別分列)

107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	%
2,382	100.00	684,319	100.00	697,745	100.00	959,060	100.00	66,243	100.00	348	100.00	3,679	100.00
47	1.97	379,049	55.39	260,508	37.34	108,004	11.26	6,546	9.88	348	100.00	1,575	42.81
2,335	98.03	305,270	44.61	437,237	62.66	851,056	88.74	59,697	90.12	-	-	2,104	57.19
-	-	320,204	46.79	113,180	16.22	30,000	3.13	-	-	348	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	348	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	320,204	46.79	-	-	30,000	3.13	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	113,180	16.22	-	-	-	-	-	-	-	-
2,382	100.00	364,115	53.21	584,565	83.78	929,060	96.87	66,243	100.00	-	-	3,679	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,094	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,094	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	348	2.88	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	348	2.88	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,746	97.12	-	-

# 作業基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)  
單位：新臺幣千元

中華民國107年度

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀-)	811,158
調整非現金項目	34,825
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-318
折舊及折耗	72,401
攤銷	1,029
處理資產短絀(賸餘-)	-
其他	-890
流動資產淨減(淨增-)	-761
流動負債淨增(淨減-)	-36,636
業務活動之淨現金流入(流出-)	845,983
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	210,886
減少長期投資	210,886
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	-
減少其他資產	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,940
增加無形資產	-3,940
增加其他資產	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-387,667
增加長期投資	-384,959
增加長期貸款	-
增加準備金	-2,708
增加固定資產及遞耗資產	-267,111
增加固定資產	-267,111
投資活動之淨現金流入(流出-)	-447,832

# 作業基金現金流量綜計表

中華民國107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
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	22,844
增加流動金融負債	-
增加其他負債	2,608
增加遞延貸項	20,236
增加長期負債	3,771,861
增加長期債務	3,771,861
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	-3,088
減少其他負債	-2,452
減少遞延貸項	-636
減少長期負債	-3,304,016
減少長期債務	-3,304,016
減少基金及公積	-
減少基金	-
減少公積	-
賸餘分配款	-474,570
解繳公庫淨額	-361,390
其他依法分配款	-113,180
融資活動之淨現金流入(流出-)	13,031
現金及約當現金之淨增(淨減-)	411,182
期初現金及約當現金	1,270,481
期末現金及約當現金	1,681,663



# 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
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀-)	811,158	44,102	10,972	7
調整非現金項目	34,825	-14,301	4,225	594
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-318	-	-318	-
折舊及折耗	72,401	221	3,424	-
攤銷	1,029	-	-	-
處理資產短絀(賸餘-)	-	-	-	-
其他	-890	-	-	-
流動資產淨減(淨增-)	-761	-	1,472	-
流動負債淨增(淨減-)	-36,636	-14,522	-353	594
業務活動之淨現金流入(流出-)	845,983	29,801	15,197	601
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	210,886	-	-	-
減少長期投資	210,886	-	-	-
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	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,940	-	-	-
增加無形資產	-3,940	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-387,667	-	-390	-61,593
增加長期投資	-384,959	-	-	-61,495
增加長期貸款	-	-	-	-
增加準備金	-2,708	-	-390	-98
增加固定資產及遞耗資產	-267,111	-	-1,139	-
增加固定資產	-267,111	-	-1,139	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-447,832	-	-1,529	-61,593

# 流量綜計表

107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
47	379,049	260,508	108,004	6,546	348	1,575
620	17,442	-29,357	21,096	44,158	32,475	-42,127
-	-	-	-	-	-	-
420	2,433	739	-	32,323	32,841	-
200	-	-	-	305	524	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-890	-
-	14,449	255	29,548	-	-	-46,485
-	560	-30,351	-8,452	11,530	-	4,358
667	396,491	231,151	129,100	50,704	32,823	-40,552
-	-	210,886	-	-	-	-
-	-	210,886	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-300	-	-	-	-1,150	-2,490	-
-300	-	-	-	-1,150	-2,490	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-646	-116	-434	-350	-324,138
-	-	-	-	-	-	-323,464
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-646	-116	-434	-350	-674
-480	-841	-	-	-37,000	-20,686	-206,965
-480	-841	-	-	-37,000	-20,686	-206,965
-780	-841	210,240	-116	-38,584	-23,526	-531,103

# 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
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	22,844	-	406	98
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	2,608	-	390	98
增加遞延貸項	20,236	-	16	-
增加長期負債	3,771,861	-	-	61,495
增加長期債務	3,771,861	-	-	61,495
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	-3,088	-611	-	-
減少其他負債	-2,452	-611	-	-
減少遞延貸項	-636	-	-	-
減少長期負債	-3,304,016	-	-	-
減少長期債務	-3,304,016	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
減少基金	-	-	-	-
減少公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-474,570	-	-11,186	-
解繳公庫淨額	-361,390	-	-11,186	-
其他依法分配款	-113,180	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	13,031	-611	-10,780	61,593
現金及約當現金之淨增(淨減-)	411,182	29,190	2,888	601
期初現金及約當現金	1,270,481	138,577	74,170	-
期末現金及約當現金	1,681,663	167,767	77,058	601

# 流量綜計表

107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
-	116	646	-	334	20,570	674
-	-	-	-	-	-	-
-	116	646	-	334	350	674
-	-	-	-	-	20,220	-
-	-	1,629,407	-	663,484	817,278	600,197
-	-	1,629,407	-	663,484	817,278	600,197
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-1,841	-636	-	-
-	-	-	-1,841	-	-	-
-	-	-	-	-636	-	-
-	-	-1,768,731	-	-702,007	-833,278	-
-	-	-1,768,731	-	-702,007	-833,278	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-320,204	-113,180	-30,000	-	-	-
-	-320,204	-	-30,000	-	-	-
-	-	-113,180	-	-	-	-
-	-320,088	-251,858	-31,841	-38,825	4,570	600,871
-113	75,562	189,533	97,143	-26,705	13,867	29,216
4,525	332,002	464,076	52,729	71,220	78,189	54,993
4,412	407,564	653,609	149,872	44,515	92,056	84,209

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-)
<b>宜蘭縣政府主管</b>	8,664,745	8,733,906	-69,161	8,547,464	8,603,541	-56,077
農業發展基金	6,200	22,422	-16,222	6,200	6,022	178
身心障礙者就業基金	26,272	37,853	-11,581	23,814	41,218	-17,404
地方教育發展基金	8,608,417	8,648,169	-39,752	8,498,554	8,534,639	-36,085
海難救助基金	3,856	5,462	-1,606	3,896	6,662	-2,766
道路基金	20,000	20,000	-	15,000	15,000	-
<b>宜蘭縣政府環境保護局主管</b>	238,592	245,038	-6,446	195,288	219,220	-23,932
環境保護基金	238,592	245,038	-6,446	195,288	219,220	-23,932
合計	8,903,337	8,978,944	-75,607	8,742,752	8,822,761	-80,009

## 用途及餘絀綜計表

107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-)			
117,281	130,365	-13,084	660,949	-	591,788
0	16,400	-16,400	30,041	-	13,819
2,458	-3,365	5,823	60,897	-	49,316
109,863	113,530	-3,667	460,405	-	420,653
-40	-1,200	1,160	81,606	-	80,000
5,000	5,000	-	28,000	-	28,000
43,304	25,818	17,486	692,679	-	686,233
43,304	25,818	17,486	692,679	-	686,233
160,585	156,183	4,402	1,353,628	-	1,278,021

# 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107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－）	-75,607
調整非現金項目	10,283
流動資產淨減（淨增－）	10,283
業務活動之淨現金流入（流出一）	-65,324
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	1,180
增加其他負債	1,180
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-1,720
增加長期墊款	-540
增加準備金	-1,180
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－）	-65,751
期初現金及約當現金	2,555,624
期末現金及約當現金	2,489,873

## 特別收入基金現金流量綜計表

(依基金別分析)

中華民國107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—)	-75,607	-16,222	-11,581	-39,752	-1,606	-	-6,446
調整非現金項目	10,283	-	244	-	39	-	10,000
流動資產淨減(淨增—)	10,283	-	244	-	39	-	10,000
業務活動之淨現金流入(流出—)	-65,324	-16,222	-11,337	-39,752	-1,567	-	3,554
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	1,180	49	159	-	-	210	762
增加其他負債	1,180	49	159	-	-	210	762
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-1,720	-49	-699	-	-	-210	-762
增加長期墊款	-540	-	-540	-	-	-	-
增加準備金	-1,180	-49	-159	-	-	-210	-762
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—)	-65,751	-16,222	-11,764	-39,752	-1,567	-	3,554
期初現金及約當現金	2,555,624	30,098	59,162	1,652,950	81,567	28,000	703,847
期末現金及約當現金	2,489,873	13,876	47,398	1,613,198	80,000	28,000	707,401