

## 作業基金收支餘絀綜計表 (依收支科目分列)

中華民國109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      | 1,303,820   | 100.00 | 1,586,994   | 100.00 | -283,174      | 17.84  |
| 勞務收入      | 139,759     | 10.72  | 138,987     | 8.76   | 772           | 0.56   |
| 銷貨收入      | 304,920     | 23.39  | 314,195     | 19.80  | -9,275        | 2.95   |
| 教學收入      | -           | -      | -           | -      | -             | -      |
| 租金及權利金收入  | 280         | 0.02   | 2,172       | 0.14   | -1,892        | 87.11  |
| 投融資業務收入   | 383,336     | 29.40  | 866,186     | 54.58  | -482,850      | 55.74  |
| 醫療收入      | 78,781      | 6.04   | 81,009      | 5.10   | -2,228        | 2.75   |
| 徵收收入      | -           | -      | -           | -      | -             | -      |
| 保險收入      | -           | -      | -           | -      | -             | -      |
| 其他業務收入    | 396,744     | 30.43  | 184,445     | 11.62  | 212,299       | 115.10 |
| 業務成本與費用   | 588,059     | 45.10  | 1,474,914   | 92.94  | -886,855      | 60.13  |
| 勞務成本      | 98,003      | 7.52   | 93,718      | 5.91   | 4,285         | 4.57   |
| 銷貨成本      | 112,896     | 8.66   | 116,649     | 7.35   | -3,753        | 3.22   |
| 教學成本      | -           | -      | -           | -      | -             | -      |
| 出租資產成本    | -           | -      | -           | -      | -             | -      |
| 投融資業務成本   | 74,757      | 5.73   | 988,196     | 62.27  | -913,439      | 92.44  |
| 醫療成本      | 82,652      | 6.34   | 84,290      | 5.31   | -1,638        | 1.94   |
| 保險成本      | -           | -      | -           | -      | -             | -      |
| 其他業務成本    | -           | -      | -           | -      | -             | -      |
| 行銷及業務費用   | 12,996      | 1.00   | 21,505      | 1.36   | -8,509        | 39.57  |
| 管理及總務費用   | 194,767     | 14.94  | 158,568     | 9.99   | 36,199        | 22.83  |
| 研究發展及訓練費用 | -           | -      | -           | -      | -             | -      |
| 其他業務費用    | 11,988      | 0.92   | 11,988      | 0.76   | -             | -      |
| 業務賸餘(短絀)  | 715,761     | 54.90  | 112,080     | 7.06   | 603,681       | 538.62 |
| 業務外收入     | 27,949      | 2.14   | 28,533      | 1.80   | -584          | 2.05   |
| 財務收入      | 2,869       | 0.22   | 3,029       | 0.19   | -160          | 5.28   |
| 其他業務外收入   | 25,080      | 1.92   | 25,504      | 1.61   | -424          | 1.66   |
| 業務外費用     | 19,711      | 1.51   | 20,129      | 1.27   | -418          | 2.08   |
| 財務費用      | 14,996      | 1.15   | 15,555      | 0.98   | -559          | 3.59   |
| 其他業務外費用   | 4,715       | 0.36   | 4,574       | 0.29   | 141           | 3.08   |
| 業務外賸餘(短絀) | 8,238       | 0.63   | 8,404       | 0.53   | -166          | 1.98   |
| 本期賸餘(短絀)  | 723,999     | 55.53  | 120,484     | 7.59   | 603,515       | 500.91 |

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

# 作業基金收支

中華民國

| 科 目              | 合 計              |               | 宜蘭縣政府衛生局      |               |
|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|                  |                  |               | 宜蘭縣醫療作業基金     |               |
|                  | 金 額              | %             | 金 額           | %             |
| <b>業務收入</b>      | <b>1,303,820</b> | <b>100.00</b> | <b>78,781</b> | <b>100.00</b> |
| 勞務收入             | 139,759          | 10.72         | -             | -             |
| 銷貨收入             | 304,920          | 23.39         | -             | -             |
| 教學收入             | -                | -             | -             | -             |
| 租金及權利金收入         | 280              | 0.02          | -             | -             |
| 投融資業務收入          | 383,336          | 29.40         | -             | -             |
| 醫療收入             | 78,781           | 6.04          | 78,781        | 100.00        |
| 徵收收入             | -                | -             | -             | -             |
| 保險收入             | -                | -             | -             | -             |
| 其他業務收入           | 396,744          | 30.43         | -             | -             |
| <b>業務成本與費用</b>   | <b>588,059</b>   | <b>45.10</b>  | <b>82,652</b> | <b>104.91</b> |
| 勞務成本             | 98,003           | 7.52          | -             | -             |
| 銷貨成本             | 112,896          | 8.66          | -             | -             |
| 教學成本             | -                | -             | -             | -             |
| 出租資產成本           | -                | -             | -             | -             |
| 投融資業務成本          | 74,757           | 5.73          | -             | -             |
| 醫療成本             | 82,652           | 6.34          | 82,652        | 104.91        |
| 保險成本             | -                | -             | -             | -             |
| 其他業務成本           | -                | -             | -             | -             |
| 行銷及業務費用          | 12,996           | 1.00          | -             | -             |
| 管理及總務費用          | 194,767          | 14.94         | -             | -             |
| 研究發展及訓練費用        | -                | -             | -             | -             |
| 其他業務費用           | 11,988           | 0.92          | -             | -             |
| <b>業務賸餘(短絀)</b>  | <b>715,761</b>   | <b>54.90</b>  | <b>-3,871</b> | <b>-4.91</b>  |
| <b>業務外收入</b>     | <b>27,949</b>    | <b>2.14</b>   | <b>14,596</b> | <b>18.53</b>  |
| 財務收入             | 2,869            | 0.22          | 54            | 0.07          |
| 其他業務外收入          | 25,080           | 1.92          | 14,542        | 18.46         |
| <b>業務外費用</b>     | <b>19,711</b>    | <b>1.51</b>   | <b>4,715</b>  | <b>5.98</b>   |
| 財務費用             | 14,996           | 1.15          | -             | -             |
| 其他業務外費用          | 4,715            | 0.36          | 4,715         | 5.98          |
| <b>業務外賸餘(短絀)</b> | <b>8,238</b>     | <b>0.63</b>   | <b>9,881</b>  | <b>12.54</b>  |
| <b>本期賸餘(短絀)</b>  | <b>723,999</b>   | <b>55.53</b>  | <b>6,010</b>  | <b>7.63</b>   |



作業基金收支  
中華民國

| 科 目       | 宜蘭縣政府     |   | 宜蘭縣政府     |        |
|-----------|-----------|---|-----------|--------|
|           | 宜蘭縣區段徵收基金 |   | 宜蘭縣市地重劃基金 |        |
|           | 金 額       | % | 金 額       | %      |
| 業務收入      | -         | - | 122,112   | 100.00 |
| 勞務收入      | -         | - | -         | -      |
| 銷貨收入      | -         | - | -         | -      |
| 教學收入      | -         | - | -         | -      |
| 租金及權利金收入  | -         | - | -         | -      |
| 投融資業務收入   | -         | - | 122,112   | 100.00 |
| 醫療收入      | -         | - | -         | -      |
| 徵收收入      | -         | - | -         | -      |
| 保險收入      | -         | - | -         | -      |
| 其他業務收入    | -         | - | -         | -      |
| 業務成本與費用   | -         | - | 75,414    | 61.76  |
| 勞務成本      | -         | - | -         | -      |
| 銷貨成本      | -         | - | -         | -      |
| 教學成本      | -         | - | -         | -      |
| 出租資產成本    | -         | - | -         | -      |
| 投融資業務成本   | -         | - | 74,757    | 61.22  |
| 醫療成本      | -         | - | -         | -      |
| 保險成本      | -         | - | -         | -      |
| 其他業務成本    | -         | - | -         | -      |
| 行銷及業務費用   | -         | - | 657       | 0.54   |
| 管理及總務費用   | -         | - | -         | -      |
| 研究發展及訓練費用 | -         | - | -         | -      |
| 其他業務費用    | -         | - | -         | -      |
| 業務賸餘(短絀)  | -         | - | 46,698    | 38.24  |
| 業務外收入     | 10        | - | 1,480     | 1.21   |
| 財務收入      | 10        | - | 1,480     | 1.21   |
| 其他業務外收入   | -         | - | -         | -      |
| 業務外費用     | -         | - | -         | -      |
| 財務費用      | -         | - | -         | -      |
| 其他業務外費用   | -         | - | -         | -      |
| 業務外賸餘(短絀) | 10        | - | 1,480     | 1.21   |
| 本期賸餘(短絀)  | 10        | - | 48,178    | 39.45  |

餘 絀 綜 計 表 (依機關及基金別分列)

109年度

單位：新臺幣千元

| 宜蘭縣政府       |        | 宜蘭縣政府     |        | 宜蘭縣政府     |        |
|-------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
| 宜蘭縣實施平均地權基金 |        | 宜蘭縣公共造產基金 |        | 宜蘭縣城鄉開發基金 |        |
| 金 額         | %      | 金 額       | %      | 金 額       | %      |
| 261,224     | 100.00 | 304,920   | 100.00 | 296,703   | 100.00 |
| -           | -      | -         | -      | -         | -      |
| -           | -      | 304,920   | 100.00 | -         | -      |
| -           | -      | -         | -      | -         | -      |
| 261,224     | 100.00 | -         | -      | -         | -      |
| -           | -      | -         | -      | -         | -      |
| -           | -      | -         | -      | 296,703   | 100.00 |
| 4,815       | 1.84   | 126,446   | 41.47  | 67,163    | 22.64  |
| -           | -      | -         | -      | -         | -      |
| -           | -      | 112,896   | 37.02  | -         | -      |
| -           | -      | -         | -      | -         | -      |
| -           | -      | -         | -      | -         | -      |
| -           | -      | -         | -      | -         | -      |
| 4,815       | 1.84   | -         | -      | 7,524     | 2.54   |
| -           | -      | 13,550    | 4.44   | 59,639    | 20.10  |
| -           | -      | -         | -      | -         | -      |
| -           | -      | -         | -      | -         | -      |
| 256,409     | 98.16  | 178,474   | 58.53  | 229,540   | 77.36  |
| 200         | 0.08   | 500       | 0.16   | 260       | 0.09   |
| 200         | 0.08   | 500       | 0.16   | 260       | 0.09   |
| -           | -      | -         | -      | -         | -      |
| -           | -      | -         | -      | -         | -      |
| 200         | 0.08   | 500       | 0.16   | 260       | 0.09   |
| 256,609     | 98.23  | 178,974   | 58.70  | 229,800   | 77.45  |

作業基金收支  
中華民國

| 科 目       | 宜蘭縣政府     |        |     |   |
|-----------|-----------|--------|-----|---|
|           | 宜蘭縣殯葬管理基金 |        |     |   |
|           | 金 額       | %      | 金 額 | % |
| 業務收入      | 105,447   | 100.00 |     |   |
| 勞務收入      | 78,909    | 74.83  |     |   |
| 銷貨收入      | -         | -      |     |   |
| 教學收入      | -         | -      |     |   |
| 租金及權利金收入  | -         | -      |     |   |
| 投融資業務收入   | -         | -      |     |   |
| 醫療收入      | -         | -      |     |   |
| 徵收收入      | -         | -      |     |   |
| 保險收入      | -         | -      |     |   |
| 其他業務收入    | 26,538    | 25.17  |     |   |
| 業務成本與費用   | 96,974    | 91.96  |     |   |
| 勞務成本      | 22,569    | 21.40  |     |   |
| 銷貨成本      | -         | -      |     |   |
| 教學成本      | -         | -      |     |   |
| 出租資產成本    | -         | -      |     |   |
| 投融資業務成本   | -         | -      |     |   |
| 醫療成本      | -         | -      |     |   |
| 保險成本      | -         | -      |     |   |
| 其他業務成本    | -         | -      |     |   |
| 行銷及業務費用   | -         | -      |     |   |
| 管理及總務費用   | 63,405    | 60.13  |     |   |
| 研究發展及訓練費用 | -         | -      |     |   |
| 其他業務費用    | 11,000    | 10.43  |     |   |
| 業務賸餘(短絀)  | 8,473     | 8.04   |     |   |
| 業務外收入     | 288       | 0.27   |     |   |
| 財務收入      | 168       | 0.16   |     |   |
| 其他業務外收入   | 120       | 0.11   |     |   |
| 業務外費用     | 7,704     | 7.31   |     |   |
| 財務費用      | 7,704     | 7.31   |     |   |
| 其他業務外費用   | -         | -      |     |   |
| 業務外賸餘(短絀) | -7,416    | -7.03  |     |   |
| 本期賸餘(短絀)  | 1,057     | 1.00   |     |   |



## 作業基金餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)

中華民國109年度

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             | %            |
| <b>賸餘之部</b>       | <b>2,597,152</b> | <b>100.00</b> | <b>2,500,509</b> | <b>100.00</b> | <b>96,643</b>   | <b>3.86</b>  |
| 本期賸餘              | 723,999          | 27.88         | 257,275          | 10.29         | 466,724         | 181.41       |
| 前期未分配賸餘           | 1,873,153        | 72.12         | 2,243,234        | 89.71         | -370,081        | 16.50        |
| 追溯適用及追溯重編<br>之影響數 | -                | -             | -                | -             | -               | -            |
| 公積轉列數             | -                | -             | -                | -             | -               | -            |
| 其他轉入數             | -                | -             | -                | -             | -               | -            |
| <b>分配之部</b>       | <b>499,142</b>   | <b>19.22</b>  | <b>967,048</b>   | <b>38.67</b>  | <b>-467,906</b> | <b>48.38</b> |
| 填補累積短絀            | 10               | -             | 136,888          | 5.47          | -136,878        | 99.99        |
| 提存公積              | -                | -             | -                | -             | -               | -            |
| 賸餘撥充基金數           | -                | -             | -                | -             | -               | -            |
| 解繳公庫淨額            | 321,417          | 12.38         | 774,430          | 30.97         | -453,013        | 58.50        |
| 其他依法分配數           | 177,715          | 6.84          | 55,730           | 2.23          | 121,985         | 218.89       |
| <b>未分配賸餘</b>      | <b>2,098,010</b> | <b>80.78</b>  | <b>1,533,461</b> | <b>61.33</b>  | <b>564,549</b>  | <b>36.82</b> |
| <b>短絀之部</b>       | <b>21,618</b>    | <b>100.00</b> | <b>150,522</b>   | <b>100.00</b> | <b>-128,904</b> | <b>85.64</b> |
| 本期短絀              | -                | -             | 136,791          | 90.88         | -136,791        | 100.00       |
| 前期待填補之短絀          | 21,618           | 100.00        | 13,731           | 9.12          | 7,887           | 57.44        |
| 追溯適用及追溯重編<br>之影響數 | -                | -             | -                | -             | -               | -            |
| 其他轉入數             | -                | -             | -                | -             | -               | -            |
| <b>填補之部</b>       | <b>10</b>        | <b>0.05</b>   | <b>136,888</b>   | <b>90.94</b>  | <b>-136,878</b> | <b>99.99</b> |
| 撥用賸餘              | 10               | 0.05          | 136,888          | 90.94         | -136,878        | 99.99        |
| 撥用公積              | -                | -             | -                | -             | -               | -            |
| 折減基金              | -                | -             | -                | -             | -               | -            |
| 公庫撥款              | -                | -             | -                | -             | -               | -            |
| <b>待填補之短絀</b>     | <b>21,608</b>    | <b>99.95</b>  | <b>13,634</b>    | <b>9.06</b>   | <b>7,974</b>    | <b>58.49</b> |

作業基金餘絀  
中華民國

| 項 目           | 合 計              |               | 宜蘭縣政府衛生局      |               |
|---------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|               |                  |               | 宜蘭縣醫療作業基金     |               |
|               | 金 額              | %             | 金 額           | %             |
| <b>賸餘之部</b>   | <b>2,597,152</b> | <b>100.00</b> | <b>52,273</b> | <b>100.00</b> |
| 本期賸餘          | 723,999          | 27.88         | 6,010         | 11.50         |
| 前期未分配賸餘       | 1,873,153        | 72.12         | 46,263        | 88.50         |
| 追溯適用及追溯重編之影響數 | -                | -             | -             | -             |
| 公積轉列數         | -                | -             | -             | -             |
| 其他轉入數         | -                | -             | -             | -             |
| <b>分配之部</b>   | <b>499,142</b>   | <b>19.22</b>  | <b>6,840</b>  | <b>13.09</b>  |
| 填補累積短絀        | 10               | -             | -             | -             |
| 提存公積          | -                | -             | -             | -             |
| 賸餘撥充基金數       | -                | -             | -             | -             |
| 解繳公庫淨額        | 321,417          | 12.38         | 6,840         | 13.09         |
| 其他依法分配數       | 177,715          | 6.84          | -             | -             |
| <b>未分配賸餘</b>  | <b>2,098,010</b> | <b>80.78</b>  | <b>45,433</b> | <b>86.91</b>  |
| <b>短絀之部</b>   | <b>21,618</b>    | <b>100.00</b> | -             | -             |
| 本期短絀          | -                | -             | -             | -             |
| 前期待填補之短絀      | 21,618           | 100.00        | -             | -             |
| 追溯適用及追溯重編之影響數 | -                | -             | -             | -             |
| 其他轉入數         | -                | -             | -             | -             |
| <b>填補之部</b>   | <b>10</b>        | <b>0.05</b>   | -             | -             |
| 撥用賸餘          | 10               | 0.05          | -             | -             |
| 撥用公積          | -                | -             | -             | -             |
| 折減基金          | -                | -             | -             | -             |
| 公庫撥款          | -                | -             | -             | -             |
| <b>待填補之短絀</b> | <b>21,608</b>    | <b>99.95</b>  | -             | -             |

撥補綜計表 (依機關及基金別分列)  
109年度

單位：新臺幣千元

| 宜蘭縣政府文化局       |        | 宜蘭縣政府文化局  |        | 宜蘭縣政府       |        |
|----------------|--------|-----------|--------|-------------|--------|
| 宜蘭縣蘭陽戲劇團戲曲發展基金 |        | 宜蘭縣文創發展基金 |        | 宜蘭縣立蘭陽博物館基金 |        |
| 金額             | %      | 金額        | %      | 金額          | %      |
| 7,933          | 100.00 | 8,633     | 100.00 | 10          | 100.00 |
| 54             | 0.68   | 3,297     | 38.19  | 10          | 100.00 |
| 7,879          | 99.32  | 5,336     | 61.81  | -           | -      |
| -              | -      | -         | -      | -           | -      |
| -              | -      | -         | -      | -           | -      |
| -              | -      | -         | -      | 10          | 100.00 |
| -              | -      | -         | -      | 10          | 100.00 |
| -              | -      | -         | -      | -           | -      |
| -              | -      | -         | -      | -           | -      |
| -              | -      | -         | -      | -           | -      |
| 7,933          | 100.00 | 8,633     | 100.00 | -           | -      |
| -              | -      | -         | -      | 21,618      | 100.00 |
| -              | -      | -         | -      | -           | -      |
| -              | -      | -         | -      | 21,618      | 100.00 |
| -              | -      | -         | -      | -           | -      |
| -              | -      | -         | -      | -           | -      |
| -              | -      | -         | -      | 10          | 0.05   |
| -              | -      | -         | -      | 10          | 0.05   |
| -              | -      | -         | -      | -           | -      |
| -              | -      | -         | -      | -           | -      |
| -              | -      | -         | -      | 21,608      | 99.95  |

作業基金餘絀  
中華民國

| 項 目           | 宜蘭縣政府     |        | 宜蘭縣政府     |        |
|---------------|-----------|--------|-----------|--------|
|               | 宜蘭縣區段徵收基金 |        | 宜蘭縣市地重劃基金 |        |
|               | 金 額       | %      | 金 額       | %      |
| 賸餘之部          | 14        | 100.00 | 1,149,831 | 100.00 |
| 本期賸餘          | 10        | 71.43  | 48,178    | 4.19   |
| 前期末分配賸餘       | 4         | 28.57  | 1,101,653 | 95.81  |
| 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          | -         | -      | 177,715   | 15.46  |
| 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       | -         | -      | 177,715   | 15.46  |
| 未分配賸餘         | 14        | 100.00 | 972,116   | 84.54  |
| 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        | -         | -      | -         | -      |



作業基金餘絀  
中華民國

| 項 目           | 宜蘭縣政府     |        |     |   |
|---------------|-----------|--------|-----|---|
|               | 宜蘭縣殯葬管理基金 |        |     |   |
|               | 金 額       | %      | 金 額 | % |
| 賸餘之部          | 73,429    | 100.00 |     |   |
| 本期賸餘          | 1,057     | 1.44   |     |   |
| 前期未分配賸餘       | 72,372    | 98.56  |     |   |
| 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         | 73,429    | 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        | -         | -      |     |   |



# 作業基金現金流量綜計表(依現金流量項目分列)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

| 項 目                | 本 年 度 預 算 數 |                   |
|--------------------|-------------|-------------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>   |             |                   |
| 本期賸餘(短絀)           | 723,999     |                   |
| 利息股利之調整            | -           |                   |
| 未計利息股利之本期賸餘(短絀)    | 723,999     |                   |
| 調整項目               | 157,255     |                   |
| 未計利息股利之現金流入(流出)    | 881,254     |                   |
| 收取利息               | -           |                   |
| 收取股利               | -           |                   |
| 支付利息               | -           |                   |
| 業務活動之淨現金流入(流出)     |             | <b>881,254</b>    |
| <b>投資活動之現金流量</b>   |             |                   |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款     | -           |                   |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 95,721      |                   |
| 減少不動產、廠房及設備、礦產資源   | -           |                   |
| 減少投資性不動產           | -           |                   |
| 減少生物資產—非流動         | -           |                   |
| 減少無形資產及其他資產        | 832         |                   |
| 收取利息               | -           |                   |
| 收取股利               | -           |                   |
| 其他投資活動之現金流入        | -           |                   |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款     | -           |                   |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | -5,504,107  |                   |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源   | -1,540,074  |                   |
| 增加投資性不動產           | -           |                   |
| 增加生物資產—非流動         | -           |                   |
| 增加無形資產及其他資產        | -300        |                   |
| 其他投資活動之現金流出        | -           |                   |
| 投資活動之淨現金流入(流出)     |             | <b>-6,947,928</b> |
| <b>籌資活動之現金流量</b>   |             |                   |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 | 261,939     |                   |
| 增加長期負債             | 9,990,661   |                   |
| 增加基金、公積及填補短絀       | -           |                   |
| 其他籌資活動之現金流入        | -           |                   |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 | -6,623      |                   |
| 減少長期負債             | -3,544,734  |                   |
| 減少基金及公積            | -           |                   |
| 支付利息               | -           |                   |
| 賸餘分配款              | -499,132    |                   |
| 其他籌資活動之現金流出        | -           |                   |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)     |             | <b>6,202,111</b>  |
| <b>匯率影響數</b>       |             |                   |
| 現金及約當現金之淨增(淨減)     |             | <b>135,437</b>    |
| 期初現金及約當現金          |             | <b>1,982,154</b>  |
| 期末現金及約當現金          |             | <b>2,117,591</b>  |

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘)、處理資產短絀(賸餘)、債務整理短絀(賸餘)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。

作業基金現金  
中華民國

| 項 目                   | 合 計               | 宜蘭縣政府衛生局     | 宜蘭縣政府文化局       |
|-----------------------|-------------------|--------------|----------------|
|                       |                   | 宜蘭縣醫療作業基金    | 宜蘭縣蘭陽戲劇團戲曲發展基金 |
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                   |              |                |
| 本期賸餘（短絀）              | 723,999           | 6,010        | 54             |
| 利息股利之調整               | -                 | -            | -              |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）       | 723,999           | 6,010        | 54             |
| 調整項目                  | 157,255           | 1,633        | 619            |
| 未計利息股利之現金流入（流出）       | 881,254           | 7,643        | 673            |
| 收取利息                  | -                 | -            | -              |
| 收取股利                  | -                 | -            | -              |
| 支付利息                  | -                 | -            | -              |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>881,254</b>    | <b>7,643</b> | <b>673</b>     |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                   |              |                |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款        | -                 | -            | -              |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金    | 95,721            | -            | -              |
| 減少不動產、廠房及設備、礦產資源      | -                 | -            | -              |
| 減少投資性不動產              | -                 | -            | -              |
| 減少生物資產－非流動            | -                 | -            | -              |
| 減少無形資產及其他資產           | 832               | -            | -              |
| 收取利息                  | -                 | -            | -              |
| 收取股利                  | -                 | -            | -              |
| 其他投資活動之現金流入           | -                 | -            | -              |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款        | -                 | -            | -              |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金    | -5,504,107        | 1,003        | -              |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源      | -1,540,074        | -1,144       | -530           |
| 增加投資性不動產              | -                 | -            | -              |
| 增加生物資產－非流動            | -                 | -            | -              |
| 增加無形資產及其他資產           | -300              | -            | -300           |
| 其他投資活動之現金流出           | -                 | -            | -              |
| <b>投資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-6,947,928</b> | <b>-141</b>  | <b>-830</b>    |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                   |              |                |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債    | 261,939           | 17           | -              |
| 增加長期負債                | 9,990,661         | -            | -              |
| 增加基金、公積及填補短絀          | -                 | -            | -              |
| 其他籌資活動之現金流入           | -                 | -            | -              |

# 流量綜計表 (依機關及基金別分列)

109年度

單位：新臺幣千元

| 宜蘭縣政府文化局        | 宜蘭縣政府          | 宜蘭縣政府             | 宜蘭縣政府          | 宜蘭縣政府          | 宜蘭縣政府          |
|-----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| 宜蘭縣文創發展基金       | 宜蘭縣立蘭陽博物館基金    | 宜蘭縣區段徵收基金         | 宜蘭縣市地重劃基金      | 宜蘭縣實施平均地權基金    | 宜蘭縣公共造產基金      |
| 3,297           | 10             | 10                | 48,178         | 256,609        | 178,974        |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| 3,297           | 10             | 10                | 48,178         | 256,609        | 178,974        |
| 49,401          | 31,829         | 48,251            | -8,479         | -              | 16,836         |
| 52,698          | 31,839         | 48,261            | 39,699         | 256,609        | 195,810        |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| <b>52,698</b>   | <b>31,839</b>  | <b>48,261</b>     | <b>39,699</b>  | <b>256,609</b> | <b>195,810</b> |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| -               | -              | -                 | 74,757         | 20,964         | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | 832            |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| -87,828         | -              | -5,292,055        | -124,925       | -              | -              |
| -319,295        | -23,700        | -                 | -              | -              | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| <b>-407,123</b> | <b>-23,700</b> | <b>-5,292,055</b> | <b>-50,168</b> | <b>20,964</b>  | <b>832</b>     |
| 235,393         | 23,000         | -                 | -              | -              | 185            |
| 1,842,811       | 785,278        | 5,436,055         | 267,628        | -              | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |
| -               | -              | -                 | -              | -              | -              |

作業基金現金  
中華民國

| 項 目                   | 宜蘭縣政府             | 宜蘭縣政府           |  |
|-----------------------|-------------------|-----------------|--|
|                       | 宜蘭縣城鄉開發基金         | 宜蘭縣殯葬管理基金       |  |
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                   |                 |  |
| 本期賸餘（短絀）              | 229,800           | 1,057           |  |
| 利息股利之調整               | -                 | -               |  |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）       | 229,800           | 1,057           |  |
| 調整項目                  | -15,123           | 32,288          |  |
| 未計利息股利之現金流入（流出）       | 214,677           | 33,345          |  |
| 收取利息                  | -                 | -               |  |
| 收取股利                  | -                 | -               |  |
| 支付利息                  | -                 | -               |  |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>214,677</b>    | <b>33,345</b>   |  |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                   |                 |  |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款        | -                 | -               |  |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金    | -                 | -               |  |
| 減少不動產、廠房及設備、礦產資源      | -                 | -               |  |
| 減少投資性不動產              | -                 | -               |  |
| 減少生物資產－非流動            | -                 | -               |  |
| 減少無形資產及其他資產           | -                 | -               |  |
| 收取利息                  | -                 | -               |  |
| 收取股利                  | -                 | -               |  |
| 其他投資活動之現金流入           | -                 | -               |  |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款        | -                 | -               |  |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金    | -                 | -302            |  |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源      | -1,079,905        | -115,500        |  |
| 增加投資性不動產              | -                 | -               |  |
| 增加生物資產－非流動            | -                 | -               |  |
| 增加無形資產及其他資產           | -                 | -               |  |
| 其他投資活動之現金流出           | -                 | -               |  |
| <b>投資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-1,079,905</b> | <b>-115,802</b> |  |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                   |                 |  |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債    | -                 | 3,344           |  |
| 增加長期負債                | 827,405           | 831,484         |  |
| 增加基金、公積及填補短絀          | -                 | -               |  |
| 其他籌資活動之現金流入           | -                 | -               |  |

流 量 綜 計 表 (依機關及基金別分列)

109年度

單位：新臺幣千元

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

作業基金現金  
中華民國

| 項 目                | 合 計        | 宜蘭縣政府衛生局  | 宜蘭縣政府文化局       |
|--------------------|------------|-----------|----------------|
|                    |            | 宜蘭縣醫療作業基金 | 宜蘭縣蘭陽戲劇團戲曲發展基金 |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 | -6,623     | -1,159    | -              |
| 減少長期負債             | -3,544,734 | -         | -              |
| 減少基金及公積            | -          | -         | -              |
| 支付利息               | -          | -         | -              |
| 賸餘分配款              | -499,132   | -6,840    | -              |
| 其他籌資活動之現金流出        | -          | -         | -              |
| 籌資活動之淨現金流入（流出）     | 6,202,111  | -7,982    | -              |
| 匯率影響數              | -          | -         | -              |
| 現金及約當現金之淨增（淨減）     | 135,437    | -480      | -157           |
| 期初現金及約當現金          | 1,982,154  | 61,994    | 8,742          |
| 期末現金及約當現金          | 2,117,591  | 61,514    | 8,585          |

# 流量綜計表 (依機關及基金別分列)

109年度

單位：新臺幣千元

| 宜蘭縣政府文化局   | 宜蘭縣政府       | 宜蘭縣政府     | 宜蘭縣政府     | 宜蘭縣政府       | 宜蘭縣政府     |
|------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|
| 宜蘭縣文創發展基金  | 宜蘭縣立蘭陽博物館基金 | 宜蘭縣區段徵收基金 | 宜蘭縣市地重劃基金 | 宜蘭縣實施平均地權基金 | 宜蘭縣公共造產基金 |
| -          | -           | -         | -5,000    | -           | -         |
| -1,724,256 | -801,278    | -144,000  | -144,216  | -           | -         |
| -          | -           | -         | -         | -           | -         |
| -          | -           | -         | -         | -           | -         |
| -          | -           | -         | -177,715  | -100,000    | -214,577  |
| -          | -           | -         | -         | -           | -         |
| 353,948    | 7,000       | 5,292,055 | -59,303   | -100,000    | -214,392  |
| -          | -           | -         | -         | -           | -         |
| -477       | 15,139      | 48,261    | -69,772   | 177,573     | -17,750   |
| 5,527      | 102,072     | 209       | 1,129,396 | 96,630      | 398,195   |
| 5,050      | 117,211     | 48,470    | 1,059,624 | 274,203     | 380,445   |

作業基金現金  
中華民國

| 項 目                | 宜蘭縣政府          | 宜蘭縣政府          |  |
|--------------------|----------------|----------------|--|
|                    | 宜蘭縣城鄉開發基金      | 宜蘭縣殯葬管理基金      |  |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 | -464           | -              |  |
| 減少長期負債             | -              | -730,984       |  |
| 減少基金及公積            | -              | -              |  |
| 支付利息               | -              | -              |  |
| 賸餘分配款              | -              | -              |  |
| 其他籌資活動之現金流出        | -              | -              |  |
| 籌資活動之淨現金流入（流出）     | <b>826,941</b> | <b>103,844</b> |  |
| 匯率影響數              | -              | -              |  |
| 現金及約當現金之淨增（淨減）     | <b>-38,287</b> | <b>21,387</b>  |  |
| 期初現金及約當現金          | <b>115,002</b> | <b>64,387</b>  |  |
| 期末現金及約當現金          | <b>76,715</b>  | <b>85,774</b>  |  |

流量綜計表 (依機關及基金別分列)

109年度

單位：新臺幣千元

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

特別收入基金基金來源  
中華民國

| 機關及基金名稱      | 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)  |
| 農業處          | 22,200    | 33,261    | -11,061 | 22,236    | 31,037    | -8,801  |
| 宜蘭縣農業發展基金    | 22,200    | 33,261    | -11,061 | 22,236    | 31,037    | -8,801  |
| 勞工處          | 28,694    | 36,725    | -8,031  | 29,376    | 41,908    | -12,532 |
| 宜蘭縣身心障礙者就業基金 | 28,694    | 36,725    | -8,031  | 29,376    | 41,908    | -12,532 |
| 環境保護局        | 349,448   | 352,303   | -2,855  | 377,091   | 408,010   | -30,919 |
| 宜蘭縣環境保護基金    | 349,448   | 352,303   | -2,855  | 377,091   | 408,010   | -30,919 |
| 海洋及漁業發展所     | 4,960     | 5,469     | -509    | 4,960     | 5,769     | -809    |
| 宜蘭縣海難救助基金    | 4,960     | 5,469     | -509    | 4,960     | 5,769     | -809    |
| 交通處          | 30,000    | 30,000    | -       | 18,000    | 18,000    | -       |
| 宜蘭縣道路基金      | 30,000    | 30,000    | -       | 18,000    | 18,000    | -       |
| 教育處          | 9,246,853 | 9,291,194 | -44,341 | 8,572,943 | 8,614,300 | -41,357 |
| 地方教育發展基金     | 9,246,853 | 9,291,194 | -44,341 | 8,572,943 | 8,614,300 | -41,357 |
| 合  計         | 9,682,155 | 9,748,952 | -66,797 | 9,024,606 | 9,119,024 | -94,418 |

、用途及餘絀綜計表

109年度

單位：新臺幣千元

| 本年度與上年度比較 |         |        | 期初基金餘額    | 解繳公庫 | 期末基金餘額    |
|-----------|---------|--------|-----------|------|-----------|
| 基金來源      | 基金用途    | 賸餘(短絀) |           |      |           |
| -36       | 2,224   | -2,260 | 18,230    | -    | 7,169     |
| -36       | 2,224   | -2,260 | 18,230    | -    | 7,169     |
| -682      | -5,183  | 4,501  | 33,445    | -    | 25,414    |
| -682      | -5,183  | 4,501  | 33,445    | -    | 25,414    |
| -27,643   | -55,707 | 28,064 | 680,133   | -    | 677,278   |
| -27,643   | -55,707 | 28,064 | 680,133   | -    | 677,278   |
| -         | -300    | 300    | 80,509    | -    | 80,000    |
| -         | -300    | 300    | 80,509    | -    | 80,000    |
| 12,000    | 12,000  | -      | 27,254    | -    | 27,254    |
| 12,000    | 12,000  | -      | 27,254    | -    | 27,254    |
| 673,910   | 676,894 | -2,984 | 650,858   | -    | 606,517   |
| 673,910   | 676,894 | -2,984 | 650,858   | -    | 606,517   |
| 657,549   | 629,928 | 27,621 | 1,490,429 | -    | 1,423,632 |

# 特別收入基金現金流量綜計表

中華民國109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）            | -66,797     |
| 調整非現金項目             | 935         |
| 業務活動之淨現金流入（流出）      | -65,862     |
| 其他活動之現金流量           | -           |
| 減少短期投資及短期貸墊款        | -           |
| 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | -           |
| 減少其他資產              | 100,000     |
| 增加短期債務及其他負債         | 133         |
| 其他項目之現金流入           | -           |
| 增加短期投資及短期貸墊款        | -           |
| 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | -1,168      |
| 增加其他資產              | -           |
| 減少短期債務及其他負債         | -98,965     |
| 其他項目之現金流出           | -           |
| 其他活動之淨現金流入（流出）      | -           |
| 現金及約當現金之淨增（淨減）      | -65,862     |
| 期初現金及約當現金           | 2,826,356   |
| 期末現金及約當現金           | 2,760,494   |

註： 1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 特別收入基金現金流量綜計表

中華民國 109年度

(依機關及基金別分列)

單位：新臺幣千元

| 項 目                     | 合 計       | 宜蘭縣政府         | 宜蘭縣政府            | 宜蘭縣政府環<br>境保護局 | 宜蘭縣政府         | 宜蘭縣政府       | 宜蘭縣政府        |
|-------------------------|-----------|---------------|------------------|----------------|---------------|-------------|--------------|
|                         |           | 宜蘭縣農業發<br>展基金 | 宜蘭縣身心障<br>礙者就業基金 | 宜蘭縣環境保<br>護基金  | 宜蘭縣海難救<br>助基金 | 宜蘭縣道路基<br>金 | 地方教育發展<br>基金 |
| <b>業務活動之現金流量</b>        |           |               |                  |                |               |             |              |
| 本期賸餘（短絀）                | -66,797   | -11,061       | -8,031           | -2,855         | -509          | -           | -44,341      |
| 調整非現金項目                 | 935       | -             | 146              | 789            | -             | -           | -            |
| 業務活動之淨現金流入<br>（流出）      | -65,862   | -11,061       | -7,885           | -2,066         | -509          | -           | -44,341      |
| <b>其他活動之現金流量</b>        |           |               |                  |                |               |             |              |
| 減少短期投資及短期貸墊款            | -         | -             | -                | -              | -             | -           | -            |
| 減少投資、長期應收款項<br>、貸墊款及準備金 | -         | -             | -                | -              | -             | -           | -            |
| 減少其他資產                  | 100,000   | -             | -                | 100,000        | -             | -           | -            |
| 增加短期債務及其他負債             | 133       | -             | -                | -              | -             | 133         | -            |
| 其他項目之現金流入               | -         | -             | -                | -              | -             | -           | -            |
| 增加短期投資及短期貸墊款            | -         | -             | -                | -              | -             | -           | -            |
| 增加投資、長期應收款項<br>、貸墊款及準備金 | -1,168    | -             | -                | -1,035         | -             | -133        | -            |
| 增加其他資產                  | -         | -             | -                | -              | -             | -           | -            |
| 減少短期債務及其他負債             | -98,965   | -             | -                | -98,965        | -             | -           | -            |
| 其他項目之現金流出               | -         | -             | -                | -              | -             | -           | -            |
| 其他活動之淨現金流入<br>（流出）      | -         | -             | -                | -              | -             | -           | -            |
| 現金及約當現金之淨增（淨減）          | -65,862   | -11,061       | -7,885           | -2,066         | -509          | -           | -44,341      |
| 期初現金及約當現金               | 2,826,356 | 18,419        | 32,048           | 743,246        | 80,509        | 27,254      | 1,924,880    |
| 期末現金及約當現金               | 2,760,494 | 7,358         | 24,163           | 741,180        | 80,000        | 27,254      | 1,880,539    |