

中華民國 111 年度

(自民國 111 年 1 月 1 日起至 111 年 12 月 31 日止)

# 宜蘭縣總預算



## 附屬單位預算及綜計表

(非營業部分)

宜蘭縣政府 編

# 宜蘭縣附屬單位預算綜計表

## 目 次

中華民國111年度

一、總說明	第 01~04 頁
二、作業基金綜計表	
(一) 收支餘絀綜計表	
1、依收支科目分列	第 05~05 頁
2、依機關及基金別分列	第 06~11 頁
(二) 餘絀撥補綜計表	
1、依撥補項目分列	第 12~12 頁
2、依機關及基金別分列	第 14~19 頁
(三) 現金流量綜計表	
1、依現金流量項目分列	第 20~20 頁
2、依機關及基金別分列	第 22~29 頁
(四) 主要營運項目分析表	第 30~30 頁
三、特別收入基金綜計表	
(一) 特別收入基金基金來源、用途及餘絀綜計表	第 32~33 頁
(二) 特別收入基金現金流量綜計表	
1、依現金流量項目分列	第 34~34 頁
2、依機關及基金別分列	第 35~35 頁
(三) 特別收入基金主要業務計畫分析表	第 36~36 頁
各業務機關附屬單位預算 (業權型)	
1、宜蘭縣醫療作業基金	

# 宜蘭縣附屬單位預算綜計表

## 目 次

中華民國111年度

2、宜蘭縣蘭陽戲劇團戲曲發展基金

3、宜蘭縣文創發展基金

4、宜蘭縣蘭陽博物館基金

5、宜蘭縣區段徵收基金

6、宜蘭縣市地重劃基金

7、宜蘭縣實施平均地權基金

8、宜蘭縣公共造產基金

9、宜蘭縣城鄉開發基金

10、宜蘭縣殯葬管理基金

各業務機關附屬單位預算（政事型）

1、宜蘭縣農業發展基金

2、宜蘭縣身心障礙者就業基金

3、宜蘭縣環境保護基金

4、宜蘭縣海難救助基金

5、宜蘭縣道路基金

6、宜蘭縣地方教育發展基金

# 一、總說明

# 宜蘭縣附屬單位預算綜計表

## 總 說 明

中華民國111年度

本縣非營業特種基金附屬單位預算及綜計表之編製，係依照預算法暨院頒「中華民國一百一十一年度直轄市及縣(市)總預算附屬單位預算編製要點」之規定辦理，為期各級政府所設立之非營業特種基金有一致性之分類原則，行政院自94年度起，將「營業基金及非營業特種基金」修正為「業權型特種基金及政事型特種基金」以允當表達資源變動情形及財務狀況。

本縣基金設置係為配合縣政建設之需要，包含業權型特種基金(作業基金)10種：醫療作業基金、蘭陽戲劇團戲曲發展基金、文創發展基金、蘭陽博物館基金、區段徵收基金、市地重劃基金、實施平均地權基金、公共造產基金、城鄉開發基金、殯葬管理基金及政事型特種基金(特別收入基金)6種：農業發展基金、身心障礙者就業基金、環境保護基金、海難救助基金、道路基金、地方教育發展基金，綜計表之編製係以上述基金綜合彙編而成。

### 壹、業務範疇：

#### 業權型特種基金(作業基金)

##### 一、宜蘭縣醫療作業基金：

辦理門診醫療業務，提高醫療服務品質，加強為民服務，確保縣民健康。

##### 二、宜蘭縣蘭陽戲劇團戲曲發展基金：

辦理本縣傳統戲曲藝術欣賞，以提升本縣表演藝術。

##### 三、宜蘭縣文創發展基金：

落實文化資產保存活用及創意經濟產業振興，遂進行中興文化创意產業園區及員山童玩公園整體規劃開發，建構創意城市及發展產業育成之創意經濟。

##### 四、宜蘭縣立蘭陽博物館基金：

蒐藏宜蘭特色，累積研究透過創意的展示與教育活動，結合居民參與，激發地方文化的感動，促進族群融合，進而提升在地認同。

##### 五、宜蘭縣區段徵收基金：

大羅東地區治水防災國土復育促進地區區段徵收基金(原名羅東都市計畫部分工業區及保護區)，促進都市整體建設及風景區之繁榮發展，以達土地有效利用。

##### 六、宜蘭縣市地重劃基金：

依據平均地權條例第56條規定設置，將都市計畫之成果予以實質開發，取得公共設施用地，並予開闢建設，改善交通、排水、環境衛生，提昇居住環境品質，促進都市發展，以達地盡其利的目的及增進社會福利之目標。

##### 七、宜蘭縣實施平均地權基金：

辦理區段徵收、市地重劃先期規劃、後續改善工程、區內公共設施維護管理及管理本基金或平均地權研究發展有關工作。

# 宜蘭縣附屬單位預算綜計表

## 總 說 明

中華民國111年度

### 八、宜蘭縣公共造產基金：

辦理土石採取及營建剩餘土石方再利用處理業務。

### 九、宜蘭縣城鄉開發基金：

均衡都市發展及健全都市建設、辦理全縣各級道路停車場等路網規劃，並持續針對停車場等交通設施進行管理維護、營造都市計畫區內建築無障礙生活空間。

### 十、宜蘭縣殯葬管理基金：

提升本縣殯葬業務未來整體營運及財務管理運作，以期落實政務推展並提升基金整體營運效能。

### 政事型特種基金（特別收入基金）

#### 一、宜蘭縣農業發展基金：

依農業發展條例第54條與農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法第8條規定，設置宜蘭縣農業發展基金，以促進現代化農村建設及農地管理、推廣農產文化，維護農民福利及加速農業發展。

#### 二、宜蘭縣身心障礙者就業基金：

為促進身心障礙者就業，依身心障礙者權益保障法第43條規定設置身心障礙者就業基金，辦理有關身心障礙者就業服務及職業訓練等相關工作。

#### 三、宜蘭縣環境保護基金：

依空氣污染防治法、廢棄物清理法、環境教育法及水污染防治法等規定，分別成立「空氣污染防治基金」、「一般廢棄物清除處理基金」、「環境教育基金」及「水污染防治基金」，本於污染者付費之精神，專款專用於防制本縣空氣污染，改善空氣品質，及有效清除處理一般廢棄物，並持續推動環境教育，確保水資源之潔淨，以維護縣民健康生活環境，提高生活品質，達到資源永續利用目的，俾發揮環境保護之功能。

#### 四、宜蘭縣海難救助基金：

依照宜蘭縣海難救助基金發給標準，發給海難救助金，以照顧本縣海難漁民之生活。

#### 五、宜蘭縣道路基金：

依宜蘭縣道路挖掘管理自治條例第6條第4項規定，推動各級道路挖補及修復業務，並加強財務管理與監督。

#### 六、宜蘭縣地方教育發展基金：

依據「教育基本法」第5條及「教育經費編列與管理法」第13條規定設置「宜蘭縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

# 宜蘭縣附屬單位預算綜計表

## 總 說 明

中華民國111年度

### 貳、業務機關預算編製情形：

#### 業權型特種基金（作業基金）

##### 一、宜蘭縣醫療作業基金：

本年度業務收入133,317千元，業務外收入44,549千元，業務成本與費用130,439千元，業務外費用13,016千元，收支相抵後本期賸餘34,411千元。

##### 二、宜蘭縣蘭陽戲劇團戲曲發展基金：

本年度業務收入18,950千元，業務外收入300千元，業務成本與費用19,212千元，無業務外費用，收支相抵後本期賸餘38千元。

##### 三、宜蘭縣文創發展基金：

本年度無業務收入，業務外收入3,394千元，無業務成本與費用，無業務外費用，收支相抵後本期賸餘3,394千元。

##### 四、宜蘭縣立蘭陽博物館基金：

本年度業務收入120,049千元，業務外收入6,259千元，業務成本與費用120,857千元，業務外費用5,347千元，收支相抵後本期賸餘104千元。

##### 五、宜蘭縣區段徵收基金：

本年度無業務收入，業務外收入10千元，無業務成本與費用，無業務外費用，收支相抵後本期賸餘10千元。

##### 六、宜蘭縣市地重劃基金：

本年度無業務，業務外收入1,821千元，業務成本與費用657千元，無業務外費用，收支相抵後本期賸餘1,164千元。

##### 七、宜蘭縣實施平均地權基金：

本年度業務收入504千元，業務外收入400千元，業務成本與費用12,037千元，無業務外費用，收支相抵後本期短絀11,133千元。

##### 八、宜蘭縣公共造產基金：

本年度業務收入310,620千元，業務外收入400千元，業務成本與費用131,208千元，無業務外費用，收支相抵後本期賸餘179,812千元。

##### 九、宜蘭縣城鄉開發基金：

本年度業務收入47,344千元，業務外收入290千元，業務成本與費用69,760千元，無業務外費用，收支相抵後本期短絀22,126千元。

##### 十、宜蘭縣殯葬管理基金：

本年度業務收入166,148千元，業務外收入172千元，業務成本與費用105,498千元，業務外費用6,210千元，收支相抵後本期賸餘54,612千元。

# 宜蘭縣附屬單位預算綜計表

## 總 說 明

中華民國111年度

### 政事型特種基金（特別收入基金）

#### 一、宜蘭縣農業發展基金：

本年度基金來源22,200千元，基金用途17,584千元，相抵後本期賸餘4,616千元。

#### 二、宜蘭縣身心障礙者就業基金：

本年度基金來源35,193千元，基金用途40,753千元，相抵後本期短絀5,560千元。

#### 三、宜蘭縣環境保護基金：

本年度基金來源264,904千元，基金用途255,070千元，相抵後本期賸餘9,834千元。

#### 四、宜蘭縣海難救助基金：

本年度基金來源6,333千元，基金用途6,759千元，相抵後本期短絀426千元。

#### 五、宜蘭縣道路基金：

本年度基金來源26,000千元，基金用途26,000千元，相抵後本期無賸餘短絀。

#### 六、宜蘭縣地方教育發展基金：

本年度基金來源11,829,290千元，基金用途11,933,787千元，相抵後本期短絀104,497千元。



## 二、作業基金綜計表

## 作業基金收支餘絀綜計表 (依收支科目分列)

中華民國111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	%
<b>業務收入</b>	<b>796,932</b>	<b>100.00</b>	<b>1,550,600</b>	<b>100.00</b>	<b>-753,668</b>	<b>48.60</b>
勞務收入	255,152	32.02	142,149	9.17	113,003	79.50
銷貨收入	310,620	38.98	302,320	19.50	8,300	2.75
教學收入	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	504	0.06	504	0.03	-	-
投融資業務收入	-	-	259,903	16.76	-259,903	100.00
醫療收入	98,249	12.33	88,500	5.71	9,749	11.02
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	132,407	16.61	757,224	48.83	-624,817	82.51
<b>業務成本與費用</b>	<b>589,668</b>	<b>73.99</b>	<b>762,144</b>	<b>49.15</b>	<b>-172,476</b>	<b>22.63</b>
勞務成本	134,320	16.85	99,184	6.40	35,136	35.43
銷貨成本	117,057	14.69	123,774	7.98	-6,717	5.43
教學成本	-	-	-	-	-	-
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	253,900	16.37	-253,900	100.00
醫療成本	99,230	12.45	90,360	5.83	8,870	9.82
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	40,664	5.10	18,748	1.21	21,916	116.90
管理及總務費用	186,561	23.41	164,342	10.60	22,219	13.52
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	11,836	1.49	11,836	0.76	-	-
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>207,264</b>	<b>26.01</b>	<b>788,456</b>	<b>50.85</b>	<b>-581,192</b>	<b>73.71</b>
<b>業務外收入</b>	<b>57,595</b>	<b>7.23</b>	<b>28,762</b>	<b>1.85</b>	<b>28,833</b>	<b>100.25</b>
財務收入	3,201	0.40	3,285	0.21	-84	2.56
其他業務外收入	54,394	6.83	25,477	1.64	28,917	113.50
<b>業務外費用</b>	<b>24,573</b>	<b>3.08</b>	<b>14,580</b>	<b>0.94</b>	<b>9,993</b>	<b>68.54</b>
財務費用	11,557	1.45	7,877	0.51	3,680	46.72
其他業務外費用	13,016	1.63	6,703	0.43	6,313	94.18
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>33,022</b>	<b>4.14</b>	<b>14,182</b>	<b>0.91</b>	<b>18,840</b>	<b>132.84</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>240,286</b>	<b>30.15</b>	<b>802,638</b>	<b>51.76</b>	<b>-562,352</b>	<b>70.06</b>

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>796,932</b>	<b>100.00</b>	<b>133,317</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	255,152	32.02	35,068	26.30
銷貨收入	310,620	38.98	-	-
教學收入	-	-	-	-
租金及權利金收入	504	0.06	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	98,249	12.33	98,249	73.70
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	132,407	16.61	-	-
<b>業務成本與費用</b>	<b>589,668</b>	<b>73.99</b>	<b>130,439</b>	<b>97.84</b>
勞務成本	134,320	16.85	31,209	23.41
銷貨成本	117,057	14.69	-	-
教學成本	-	-	-	-
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	99,230	12.45	99,230	74.43
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-
行銷及業務費用	40,664	5.10	-	-
管理及總務費用	186,561	23.41	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-
其他業務費用	11,836	1.49	-	-
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>207,264</b>	<b>26.01</b>	<b>2,878</b>	<b>2.16</b>
<b>業務外收入</b>	<b>57,595</b>	<b>7.23</b>	<b>44,549</b>	<b>33.42</b>
財務收入	3,201	0.40	101	0.08
其他業務外收入	54,394	6.83	44,448	33.34
<b>業務外費用</b>	<b>24,573</b>	<b>3.08</b>	<b>13,016</b>	<b>9.76</b>
財務費用	11,557	1.45	-	-
其他業務外費用	13,016	1.63	13,016	9.76
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>33,022</b>	<b>4.14</b>	<b>31,533</b>	<b>23.65</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>240,286</b>	<b>30.15</b>	<b>34,411</b>	<b>25.81</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	%
<b>業務收入</b>				
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	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	-	-	-	-
<b>業務成本與費用</b>			657	
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	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-
行銷及業務費用	-	-	657	-
管理及總務費用	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-
<b>業務賸餘(短絀)</b>			-657	
<b>業務外收入</b>	10		1,821	
財務收入	10		1,821	
其他業務外收入	-		-	
<b>業務外費用</b>				
財務費用	-		-	
其他業務外費用	-		-	
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	10		1,821	
<b>本期賸餘(短絀)</b>	10		1,164	



# 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	%
<b>業務收入</b>	<b>166,148</b>	<b>100.00</b>		
勞務收入	162,934	98.07		
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	3,214	1.93		
<b>業務成本與費用</b>	<b>105,498</b>	<b>63.50</b>		
勞務成本	23,189	13.96		
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	71,309	42.92		
研究發展及訓練費用	-	-		
其他業務費用	11,000	6.62		
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>60,650</b>	<b>36.50</b>		
<b>業務外收入</b>	<b>172</b>	<b>0.10</b>		
財務收入	52	0.03		
其他業務外收入	120	0.07		
<b>業務外費用</b>	<b>6,210</b>	<b>3.74</b>		
財務費用	6,210	3.74		
其他業務外費用	-	-		
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>-6,038</b>	<b>-3.63</b>		
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>54,612</b>	<b>32.87</b>		





## 作業基金餘絀撥補綜計表 (依撥補項目分列)

中華民國111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>3,116,713</b>	<b>100.00</b>	<b>2,812,675</b>	<b>100.00</b>	<b>304,038</b>	<b>10.81</b>
本期賸餘	273,545	8.78	804,555	28.60	-531,010	66.00
前期未分配賸餘	2,843,168	91.22	2,008,120	71.40	835,048	41.58
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>198,333</b>	<b>6.36</b>	<b>159,180</b>	<b>5.66</b>	<b>39,153</b>	<b>24.60</b>
填補累積短絀	33,363	1.07	1,934	0.07	31,429	1,625.08
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	164,970	5.29	155,245	5.52	9,725	6.26
其他依法分配數	-	-	2,001	0.07	-2,001	100.00
<b>未分配賸餘</b>	<b>2,918,380</b>	<b>93.64</b>	<b>2,653,495</b>	<b>94.34</b>	<b>264,885</b>	<b>9.98</b>
<b>短絀之部</b>	<b>80,282</b>	<b>100.00</b>	<b>37,379</b>	<b>100.00</b>	<b>42,903</b>	<b>114.78</b>
本期短絀	33,259	41.43	1,917	5.13	31,342	1,634.95
前期待填補之短絀	47,023	58.57	35,462	94.87	11,561	32.60
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>33,363</b>	<b>41.56</b>	<b>1,934</b>	<b>5.17</b>	<b>31,429</b>	<b>1,625.08</b>
撥用賸餘	33,363	41.56	1,934	5.17	31,429	1,625.08
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>46,919</b>	<b>58.44</b>	<b>35,445</b>	<b>94.83</b>	<b>11,474</b>	<b>32.37</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>3,116,713</b>	<b>100.00</b>	<b>82,695</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	273,545	8.78	34,411	41.61
前期未分配賸餘	2,843,168	91.22	48,284	58.39
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>198,333</b>	<b>6.36</b>	<b>11,845</b>	<b>14.32</b>
填補累積短絀	33,363	1.07	-	-
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳公庫淨額	164,970	5.29	11,845	14.32
其他依法分配數	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>2,918,380</b>	<b>93.64</b>	<b>70,850</b>	<b>85.68</b>
<b>短絀之部</b>	<b>80,282</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期短絀	33,259	41.43	-	-
前期待填補之短絀	47,023	58.57	-	-
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>33,363</b>	<b>41.56</b>	-	-
撥用賸餘	33,363	41.56	-	-
撥用公積	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>46,919</b>	<b>58.44</b>	-	-

**撥補綜計表** (依機關及基金別分列)

111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	%
9,856	100.00	16,159	100.00	104	100.00
38	0.39	3,394	21.00	104	100.00
9,818	99.61	12,765	79.00	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	104	100.00
-	-	-	-	104	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
9,856	100.00	16,159	100.00	-	-
-	-	-	-	47,023	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	47,023	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	104	0.22
-	-	-	-	104	0.22
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	46,919	99.78

**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	%
<b>賸餘之部</b>	<b>20</b>	<b>100.00</b>	<b>1,163,860</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	10	50.00	1,164	0.10
前期未分配賸餘	10	50.00	1,162,696	99.90
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>	-	-	-	-
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	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>20</b>	<b>100.00</b>	<b>1,163,860</b>	<b>100.00</b>
<b>短絀之部</b>	-	-	-	-
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	-	-	-	-
<b>填補之部</b>	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	-	-	-	-

# 撥補綜計表 (依機關及基金別分列)

111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	%
<b>437,969</b>	<b>100.00</b>	<b>610,963</b>	<b>100.00</b>	<b>705,345</b>	<b>100.00</b>
-	-	179,812	29.43	-	-
437,969	100.00	431,151	70.57	705,345	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>11,133</b>	<b>2.54</b>	<b>153,125</b>	<b>25.06</b>	<b>22,126</b>	<b>3.14</b>
11,133	2.54	-	-	22,126	3.14
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	153,125	25.06	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>426,836</b>	<b>97.46</b>	<b>457,838</b>	<b>74.94</b>	<b>683,219</b>	<b>96.86</b>
<b>11,133</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>22,126</b>	<b>100.00</b>
11,133	100.00	-	-	22,126	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>11,133</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>22,126</b>	<b>100.00</b>
11,133	100.00	-	-	22,126	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

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	%
<b>賸餘之部</b>	<b>89,742</b>	<b>100.00</b>		
本期賸餘	54,612	60.85		
前期未分配賸餘	35,130	39.15		
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>	-	-		
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	-	-		
<b>未分配賸餘</b>	<b>89,742</b>	<b>100.00</b>		
<b>短絀之部</b>	-	-		
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	-	-		
<b>填補之部</b>	-	-		
撥用賸餘	-	-		
撥用公積	-	-		
折減基金	-	-		
公庫撥款	-	-		
<b>待填補之短絀</b>	-	-		





# 作業基金現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)

中華民國111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)	240,286
利息股利之調整	2,275
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	242,561
調整項目	175,295
未計利息股利之現金流入 (流出)	417,856
收取利息	3,072
收取股利	-
支付利息	-5,347
<b>業務活動之淨現金流入 (流出)</b>	<b>415,581</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	18,985
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	4,772
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	-162,706
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,292,261
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	-6,961
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>-1,438,171</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	230,342
增加長期負債	5,662,150
增加基金、公積及填補短絀	764
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	-3,214
減少長期負債	-5,019,399
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-164,970
其他籌資活動之現金流出	-
<b>籌資活動之淨現金流入 (流出)</b>	<b>705,673</b>
<b>匯率影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增 (淨減)</b>	<b>-316,917</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>3,517,886</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>3,200,969</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）	240,286	34,411	38
利息股利之調整	2,275	-101	-
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	242,561	34,310	38
調整項目	175,295	3,373	530
未計利息股利之現金流入（流出）	417,856	37,683	568
收取利息	3,072	101	-
收取股利	-	-	-
支付利息	-5,347	-	-
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>415,581</b>	<b>37,784</b>	<b>568</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	18,985	-	-
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	4,772	-	-
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	-162,706	-110	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,292,261	-1,441	-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	-6,961	-6,661	-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>-1,438,171</b>	<b>-8,212</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	230,342	6,007	-
增加長期負債	5,662,150	-	-
增加基金、公積及填補短絀	764	764	-
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)

111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
3,394	104	10	1,164	-11,133	179,812
-	5,297	-10	-1,821	-400	-400
3,394	5,401	-	-657	-11,533	179,412
27,949	34,919	572	-60,094	65,547	23,388
31,343	40,320	572	-60,751	54,014	202,800
-	50	10	1,821	400	400
-	-	-	-	-	-
-	-5,347	-	-	-	-
<b>31,343</b>	<b>35,023</b>	<b>582</b>	<b>-58,930</b>	<b>54,414</b>	<b>203,200</b>
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
18,985	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	4,772
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-125,853	-	-33,916	-2,560	-	-
-160,204	-12,280	-	-	-90	-356
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>-267,072</b>	<b>-12,280</b>	<b>-33,916</b>	<b>-2,560</b>	<b>-90</b>	<b>4,416</b>
129,322	3,294	54	-	-	315
2,197,368	753,278	92,862	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

# 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）	-22,126	54,612	
利息股利之調整	-290	-	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-22,416	54,612	
調整項目	616	78,495	
未計利息股利之現金流入（流出）	-21,800	133,107	
收取利息	290	-	
收取股利	-	-	
支付利息	-	-	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-21,510</b>	<b>133,107</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	-	-267	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,116,504	-856	
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>-1,116,504</b>	<b>-1,123</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	91,083	267	
增加長期負債	1,725,158	893,484	
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)

111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	-3,214	-	-
減少長期負債	-5,019,399	-	-
減少基金及公積	-	-	-
支付利息	-	-	-
賸餘分配款	-164,970	-11,845	-
其他籌資活動之現金流出	-	-	-
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>705,673</b>	<b>-5,074</b>	<b>-</b>
匯率影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-316,917	24,498	-262
期初現金及約當現金	3,517,886	63,869	11,543
期末現金及約當現金	3,200,969	88,367	11,281

# 流量綜計表 (依機關及基金別分列)

111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
-	-	-	-	-	-
-2,091,756	-769,278	-59,000	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-153,125
-	-	-	-	-	-
234,934	-12,706	33,916	-	-	-152,810
-	-	-	-	-	-
-795	10,037	582	-61,490	54,324	54,806
4,256	54,585	3,320	1,222,907	390,554	440,567
3,461	64,622	3,902	1,161,417	444,878	495,373



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	-	-3,214	
減少長期負債	-1,155,881	-943,484	
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	-	-	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>660,360</b>	<b>-52,947</b>	
匯率影響數	-	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-477,654	79,037	
期初現金及約當現金	1,281,071	45,214	
期末現金及約當現金	803,417	124,251	

流量綜計表 (依機關及基金別分列)

111年度

單位：新臺幣千元


# 作業基金主要營運項目分析表

中華民國111年度

貨幣單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數
衛生局				
宜蘭縣醫療作業基金				
宜蘭縣醫療作業基金				146,796
文化局				
宜蘭縣蘭陽戲劇團戲曲發展基金				
宜蘭縣蘭陽戲劇團戲曲發展基金				7,150
宜蘭縣文創發展基金				
宜蘭縣文創發展基金				125,667
蘭陽博物館				
宜蘭縣立蘭陽博物館基金				
宜蘭縣立蘭陽博物館基金				50,000
地政處				
宜蘭縣區段徵收基金				
宜蘭縣區段徵收基金				33,862
宜蘭縣市地重劃基金				
宜蘭縣市地重劃基金				2,560
宜蘭縣實施平均地權基金				
宜蘭縣實施平均地權基金				12,037
民政處				
宜蘭縣公共造產基金				
宜蘭縣公共造產基金				117,057
建設處				
宜蘭縣城鄉開發基金				
宜蘭縣城鄉開發基金				72,691
殯葬管理所				
宜蘭縣殯葬管理基金				
宜蘭縣殯葬管理基金				105,498

### 三、特別收入基金綜計表



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)
<b>農業處</b>	<b>22,200</b>	<b>17,584</b>	<b>4,616</b>	<b>22,200</b>	<b>19,038</b>	<b>3,162</b>
宜蘭縣農業發展基金	22,200	17,584	4,616	22,200	19,038	3,162
<b>勞工處</b>	<b>35,193</b>	<b>40,753</b>	<b>-5,560</b>	<b>34,491</b>	<b>42,407</b>	<b>-7,916</b>
宜蘭縣身心障礙者就業基金	35,193	40,753	-5,560	34,491	42,407	-7,916
<b>環境保護局</b>	<b>264,904</b>	<b>255,070</b>	<b>9,834</b>	<b>248,377</b>	<b>220,852</b>	<b>27,525</b>
宜蘭縣環境保護基金	264,904	255,070	9,834	248,377	220,852	27,525
<b>海洋及漁業發展所</b>	<b>6,333</b>	<b>6,759</b>	<b>-426</b>	<b>4,960</b>	<b>5,529</b>	<b>-569</b>
宜蘭縣海難救助基金	6,333	6,759	-426	4,960	5,529	-569
<b>交通處</b>	<b>26,000</b>	<b>26,000</b>	<b>-</b>	<b>22,000</b>	<b>22,000</b>	<b>-</b>
宜蘭縣道路基金	26,000	26,000	-	22,000	22,000	-
<b>教育處</b>	<b>11,829,290</b>	<b>11,933,787</b>	<b>-104,497</b>	<b>10,656,894</b>	<b>10,896,845</b>	<b>-239,951</b>
地方教育發展基金	11,829,290	11,933,787	-104,497	10,656,894	10,896,845	-239,951
<b>合  計</b>	<b>12,183,920</b>	<b>12,279,953</b>	<b>-96,033</b>	<b>10,988,922</b>	<b>11,206,671</b>	<b>-217,749</b>

## 、用途及餘絀綜計表

111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)			
-	-1,454	1,454	12,501	-	17,117
-	-1,454	1,454	12,501	-	17,117
702	-1,654	2,356	27,840	-	22,280
702	-1,654	2,356	27,840	-	22,280
16,527	34,218	-17,691	537,244	-	547,078
16,527	34,218	-17,691	537,244	-	547,078
1,373	1,230	143	80,600	-	80,174
1,373	1,230	143	80,600	-	80,174
4,000	4,000	-	5,000	-	5,000
4,000	4,000	-	5,000	-	5,000
1,172,396	1,036,942	135,454	428,281	-	323,784
1,172,396	1,036,942	135,454	428,281	-	323,784
1,194,998	1,073,282	121,716	1,091,466	-	995,433

# 特別收入基金現金流量綜計表

中華民國111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）	-96,033
調整非現金項目	111
業務活動之淨現金流入（流出）	-95,922
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	1,074
減少其他資產	107,592
增加短期債務及其他負債	143
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	-143
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-108,632
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	34
現金及約當現金之淨增（淨減）	-95,888
期初現金及約當現金	2,346,148
期末現金及約當現金	2,250,260

- 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 111 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 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 展基金	宜蘭縣身心障 礙者就業基金	宜蘭縣環境保 護基金	宜蘭縣海難救 助基金	宜蘭縣道路基 金	地方教育發展 基金
業務活動之現金流量							
本期賸餘（短絀）	-96,033	4,616	-5,560	9,834	-426	-	-104,497
調整非現金項目	111	1	110	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入 （流出）	-95,922	4,617	-5,450	9,834	-426	-	-104,497
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	1,074	-	34	1,040	-	-	-
減少其他資產	107,592	-	-	107,592	-	-	-
增加短期債務及其他負債	143	-	-	-	-	143	-
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	-143	-	-	-	-	-143	-
增加其他資產	-	-	-	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-108,632	-	-	-108,632	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入 （流出）	34	-	34	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-95,888	4,617	-5,416	9,834	-426	-	-104,497
期初現金及約當現金	2,346,148	12,689	26,229	537,244	80,446	5,000	1,684,540
期末現金及約當現金	2,250,260	17,306	20,813	547,078	80,020	5,000	1,580,043

**特別收入基金主要業務計畫分析表**  
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數
農業處				
宜蘭縣農業發展基金				
宜蘭縣農業發展基金				16,885
勞工處				
宜蘭縣身心障礙者就業基金				
宜蘭縣身心障礙者就業基金				40,753
環境保護局				
宜蘭縣環境保護基金				
宜蘭縣環境保護基金				255,070
海洋及漁業發展所				
宜蘭縣海難救助基金				
宜蘭縣海難救助基金				6,759
交通處				
宜蘭縣道路基金				
宜蘭縣道路基金				26,000
教育處				
地方教育發展基金				
地方教育發展基金				11,933,787