

宜蘭縣總決算
現金出納表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	小計	合計
一、上年度結存		3,913,324,261
(一) 專戶存款		3,887,319,139
(二) 各機關現金		26,005,122
(三) 公庫存款		
二、收項		36,835,453,952
(一) 本年度歲入		25,234,552,128
1. 實現數	23,979,559,806	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	154,336,765	
(2) 其他	23,825,223,041	
2. 應收數	1,254,992,322	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-	
(2) 其他	1,254,992,322	
(二) 以前年度歲入應收數		-436,731,836
1. 實現數	597,476,620	
2. 註銷數	212,295,751	
3. 審修淨(增)減數	8,488,115	
4. 本年度新增應收數(一)	-1,254,992,322	
(三) 以前年度歲入保留數		-
1. 實現數	-	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-	
(2) 其他	-	
2. 註銷數	-	
3. 審修淨(增)減數	-	
(四) 本年度債務舉借實現數		10,694,480,109
(五) 以前年度債務舉借保留實現數		182,462,357
1. 以前年度轉入實現數	182,462,357	
2. 註銷數	-	
3. 審修淨(增)減數	-	
(六) 特別決算—本年度收入	-	-
1. xx特別決算歲入實現數	-	
2. xx特別決算債務舉借實現數	-	
(七) 特別決算—以前年度收入應收(保留)數	-	-
1. xx特別決算歲入實現數	-	
2. xx特別決算歲入保留註銷數	-	
3. xx特別決算債務舉借實現數	-	
4. xx特別決算債務舉借註銷數	-	
(八) xx特別預算債務舉借實現數	-	
(九) 應收稅款淨(增)減數	-	
(十) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數	-	
(十一) 應收剔除經費淨(增)減數	-	
(十二) 其他應收款淨(增)減數		-
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(一)		
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(一)	-258,485	
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	1,683,403	
4. 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數		
5. 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	-1,424,918	
(十三) 應付代收款淨增(減)數		-272,615,316
(十四) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數		-
(十五) 預收款淨增(減)數		-
(十六) 預收其他基金款淨增(減)數		-
(十七) 預收其他政府款淨增(減)數		-
(十八) 其他流動負債淨增(減)數		-
(十九) 應付債券淨增(減)數—扣除因公庫存款增(減)之應付債券		-
(二十) 應付租賃款淨增(減)數—扣除因公庫存款增(減)之應付租賃款		-
(二十一) 遞延收入淨增(減)數		-
(二十二) 存入保證金淨增(減)數		300,000
(二十三) 應付保管款淨增(減)數		3,100,535
(二十四) 暫收款淨增(減)數		-322,199,766
(二十五) 資產負債淨額淨增(減)數		2,364,480,097
1. 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	-	
2. 審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	1,424,918	
3. 審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	-8,488,115	
4. 審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	-	
5. 審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	-	
6. 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	-	

宜蘭縣總決算
現金出納表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	小計	合計
7. 審修淨增(減)列以前年度債務舉借保留數	-	
8. 配合特種基金審修項目調整長期投資	-	
9. 審修增列應收剔除經費	-	
10. 退還以前年度歲入繳庫數(一)	-220,950,376	
11. 增列以前年度歲入待收繳數	-	
12. 註銷以前年度歲入待收繳數(一)	-	
13. 註銷以前年度歲入應收數(一)	-212,295,751	
14. 註銷以前年度歲入保留數(一)	-	
15. 註銷以前年度債務舉借保留數	-	
16. 註銷以前年度歲出應付數	666,973	
17. 註銷以前年度歲出保留數	11,467,053	
18. 註銷以前年度已撥款數(一)	-	
19. 註銷應收剔除經費(一)	-	
20. 註銷存出保證金(一)	-13,700	
21. 註銷材料(一)	-	
22. 墊付各項支出及其轉正數	-25,200,261	
23. 未涉公庫存款、應收(付)帳款之項目：	2,817,869,356	
(1) 財產交易利益(損失)	-62,293,936	
(2) 投資利益(損失)	-	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入	202,993,881	
(4) 其他利息(一)	-	
(5) 折舊、折耗及攤銷(一)	-355,412,355	
(6) 其他影響非流動資產之項目	3,032,581,766	
(7) 債務基金發行公債之折(溢)價	-	
(二十六) 短期借款淨增(減)數		-484,790,000
(二十七) 特種基金保管款淨增(減)數		-127,584,356
三、付項		36,991,236,308
(一) 本年度歲出		22,034,205,538
1. 實現數	21,994,696,224	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	1,522,661,589	
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	-	
(3) 其他	20,472,034,635	
2. 應付數	39,509,314	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	3,878,604	
(2) 其他	35,630,710	
(二) 以前年度歲出應付數		15,298,715
1. 實現數	54,141,056	
2. 註銷數	666,973	
3. 調整數(一)	-	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-	
(2) 其他	-	
4. 審修淨(增)減數	-	
5. 本年度新增應付數(一)	-39,509,314	
(三) 以前年度歲出保留數		1,657,596,971
1. 實現數	1,646,129,918	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	259,899,939	
(2) 其他	1,386,229,979	
2. 註銷數	11,467,053	
3. 調整數	-	
4. 審修淨(增)減數	-	
(四) 本年度債務償還實現數	-	10,709,218,972
(五) 特別決算—本年度歲出	-	
1. xx特別決算	-	
(1) 實現數	-	
①取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-	
②償還租賃款、負債準備、其他長期負債	-	
③其他	-	
(2) 應付數	-	
①取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-	
②其他	-	
2. 本年度新增應付數(一)	-	
(六) 特別決算—以前年度歲出應付(保留)數	-	
1. xx特別決算	-	
(1) 實現數	-	
①取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-	
②償還租賃款、負債準備、其他長期負債	-	

宜蘭縣總決算
現金出納表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	小計	合計
③其他	-	
(2) 註銷數	-	
(3) 保留數應調整應付數	-	
①取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-	
②償還租賃款、負債準備、其他長期負債	-	
③其他	-	
(4) 審修淨增(減)數	-	
2. 以前年度保留數調整應付數(--)	-	
(七) 材料淨增(減)數	-	
(八) 預付款淨增(減)數		-139,850,816
(九) 預付其他基金款淨增(減)數		5,641,000
(十) 預付其他政府款淨增(減)數		-
(十一) 抵繳收入實物淨增(減)數		-
(十二) 長期投資淨增(減)數－扣除因公庫存款/應收(付)帳款增(減)之長期投資		2,425,278,920
(十三) 固定資產淨增(減)數－扣除因公庫存款/應收(付)帳款增(減)之固定資產		393,216,110
(十四) 遞耗資產淨增(減)數－扣除因公庫存款/應收(付)帳款增(減)之遞耗資產		-
(十五) 無形資產淨增(減)數－扣除因公庫存款/應收(付)帳款增(減)之無形資產		-2,860,674
(十六) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數－墊付數及其轉正數		2,235,000
(十七) 長期投資(採權益法)淨增(減)數－審修淨減(增)列以前年度實現數		-
(十八) 長期投資(採權益法)淨增(減)數－審修淨減(增)列以前年度應收數		-
(十九) 暫付款淨增(減)數		-108,523,347
(二十) 存出保證金淨增(減)數		-220,081
(二十一) 什項資產淨增(減)數－扣除因公庫存款/應收(付)帳款增(減)之什項資產		
四、收項付項差額		-155,782,356
五、本年度結存		3,757,541,905
(一) 專戶存款	3,724,093,108	
(二) 各機關現金	33,448,797	
(三) 公庫存款	-	