

中華民國 113 年度

(自民國 113 年 1 月 1 日起至 113 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113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113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、宜蘭縣立蘭陽博物館基金

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113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「中華民國一百十三年度直轄市及縣（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，確保縣民健康。另配合中央推動長期照顧服務，提供在地性、可近性等各類長照服務。

##### 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：

配合治水防洪之需要，並促進發展之需求，辦理大羅東地區治水防災國土復育促進地區區段徵收。

##### 六、宜蘭縣市地重劃基金：

依平均地權條例第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113年度

### 八、宜蘭縣公共造產基金：

辦理土石採取及營建賸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物無障礙生活空間。

### 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」，以維護教育健全發展之需要，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113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146,244千元，業務外收入34,897千元，業務成本與費用153,822千元，業務外費用16,718千元，收支相抵後本期賸餘10,601千元。

##### 二、宜蘭縣蘭陽戲劇團戲曲發展基金：

本年度業務收入19,250千元，業務外收入200千元，業務成本與費用19,408千元，無業務外費用，收支相抵後本期賸餘42千元。

##### 三、宜蘭縣文創發展基金：

本年度無業務收入，業務外收入3,252千元，無業務成本與費用，無業務外費用，收支相抵後本期賸餘3,252千元。

##### 四、宜蘭縣立蘭陽博物館基金：

本年度業務收入162,118千元，業務外收入6,333千元，業務成本與費用108,746千元，業務外費用14,340千元，收支相抵後本期賸餘45,365千元。

##### 五、宜蘭縣區段徵收基金：

本年度無業務收入，業務外收入16千元，無業務成本與費用，無業務外費用，收支相抵後本期賸餘16千元。

##### 六、宜蘭縣市地重劃基金：

本年度無業務收入，業務外收入5,807千元，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5,150千元。

##### 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2,845千元，業務成本與費用6,768千元，無業務外費用，收支相抵後本期短絀3,419千元。

##### 八、宜蘭縣公共造產基金：

本年度業務收入331,180千元，業務外收入400千元，業務成本與費用131,957千元，無業務外費用，收支相抵後本期賸餘199,623千元。

##### 九、宜蘭縣城鄉開發基金：

本年度業務收入93,606千元，業務外收入258千元，業務成本與費用105,922千元，無業務外費用，收支相抵後本期短絀12,058千元。

##### 十、宜蘭縣殯葬管理基金：

本年度業務收入188,226千元，業務外收入643千元，業務成本與費用134,159千元，業務外費用14,074千元，收支相抵後本期賸餘40,636千元。

# 宜蘭縣附屬單位預算綜計表

## 總 說 明

中華民國113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18,200千元，基金用途15,613千元，相抵後本期賸餘2,587千元。

#### 二、宜蘭縣身心障礙者就業基金：

本年度基金來源33,033千元，基金用途36,982千元，相抵後本期短絀3,949千元。

#### 三、宜蘭縣環境保護基金：

本年度基金來源264,013千元，基金用途276,097千元，相抵後本期短絀12,084千元。

#### 四、宜蘭縣海難救助基金：

本年度基金來源7,380千元，基金用途7,793千元，相抵後本期短絀413千元。

#### 五、宜蘭縣道路基金：

本年度基金來源32,000千元，基金用途32,000千元，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11,030,501千元，基金用途11,093,131千元，相抵後本期短絀62,630千元。



## 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113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(一)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>業務收入</b>	<b>941,128</b>	<b>100.00</b>	<b>1,041,862</b>	<b>100.00</b>	<b>-100,734</b>	<b>9.67</b>
勞務收入	264,349	28.09	268,514	25.77	-4,165	1.55
銷貨收入	331,180	35.19	306,300	29.40	24,880	8.12
租金及權利金收入	504	0.05	504	0.05	-	-
醫療收入	110,435	11.73	106,922	10.26	3,513	3.29
其他業務收入	234,660	24.93	359,622	34.52	-124,962	34.75
<b>業務成本與費用</b>	<b>661,439</b>	<b>70.28</b>	<b>683,359</b>	<b>65.59</b>	<b>-21,920</b>	<b>3.21</b>
勞務成本	143,645	15.26	132,768	12.74	10,877	8.19
銷貨成本	117,546	12.49	107,433	10.31	10,113	9.41
投融資業務成本	-	-	52,943	5.08	-52,943	100.00
醫療成本	117,668	12.50	111,218	10.67	6,450	5.80
業務費用	75,263	8.00	82,045	7.87	-6,782	8.27
管理及總務費用	195,526	20.78	185,116	17.77	10,410	5.62
其他業務費用	11,791	1.25	11,836	1.14	-45	0.38
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>279,689</b>	<b>29.72</b>	<b>358,503</b>	<b>34.41</b>	<b>-78,814</b>	<b>21.98</b>
<b>業務外收入</b>	<b>54,651</b>	<b>5.81</b>	<b>47,899</b>	<b>4.60</b>	<b>6,752</b>	<b>14.10</b>
財務收入	10,294	1.09	3,014	0.29	7,280	241.54
其他業務外收入	44,357	4.71	44,885	4.31	-528	1.18
<b>業務外費用</b>	<b>45,132</b>	<b>4.80</b>	<b>44,114</b>	<b>4.23</b>	<b>1,018</b>	<b>2.31</b>
財務費用	28,414	3.02	21,191	2.03	7,223	34.09
其他業務外費用	16,718	1.78	22,923	2.20	-6,205	27.07
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>9,519</b>	<b>1.01</b>	<b>3,785</b>	<b>0.36</b>	<b>5,734</b>	<b>151.49</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>289,208</b>	<b>30.73</b>	<b>362,288</b>	<b>34.77</b>	<b>-73,080</b>	<b>20.17</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>941,128</b>	<b>100.00</b>	<b>146,244</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	264,349	28.09	35,809	24.49
銷貨收入	331,180	35.19	-	-
租金及權利金收入	504	0.05	-	-
醫療收入	110,435	11.73	110,435	75.51
其他業務收入	234,660	24.93	-	-
<b>業務成本與費用</b>	<b>661,439</b>	<b>70.28</b>	<b>153,822</b>	<b>105.18</b>
勞務成本	143,645	15.26	36,154	24.72
銷貨成本	117,546	12.49	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	117,668	12.50	117,668	80.46
業務費用	75,263	8.00	-	-
管理及總務費用	195,526	20.78	-	-
其他業務費用	11,791	1.25	-	-
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>279,689</b>	<b>29.72</b>	<b>-7,578</b>	<b>-5.18</b>
<b>業務外收入</b>	<b>54,651</b>	<b>5.81</b>	<b>34,897</b>	<b>23.86</b>
財務收入	10,294	1.09	333	0.23
其他業務外收入	44,357	4.71	34,564	23.63
<b>業務外費用</b>	<b>45,132</b>	<b>4.80</b>	<b>16,718</b>	<b>11.43</b>
財務費用	28,414	3.02	-	-
其他業務外費用	16,718	1.78	16,718	11.43
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>9,519</b>	<b>1.01</b>	<b>18,179</b>	<b>12.43</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>289,208</b>	<b>30.73</b>	<b>10,601</b>	<b>7.25</b>

# 餘 絀 綜 計 表 (依機關及基金別分列)

113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	%
<b>19,250</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>162,118</b>	<b>100.00</b>
7,450	38.70	-	-	37,500	23.13
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
11,800	61.30	-	-	124,618	76.87
<b>19,408</b>	<b>100.82</b>	-	-	<b>108,746</b>	<b>67.08</b>
15,420	80.10	-	-	62,261	38.40
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
3,988	20.72	-	-	45,694	28.19
-	-	-	-	791	0.49
<b>-158</b>	<b>-0.82</b>	-	-	<b>53,372</b>	<b>32.92</b>
<b>200</b>	<b>1.04</b>	<b>3,252</b>	-	<b>6,333</b>	<b>3.91</b>
-	-	85	-	50	0.03
200	1.04	3,167	-	6,283	3.88
-	-	-	-	<b>14,340</b>	<b>8.85</b>
-	-	-	-	14,340	8.85
-	-	-	-	-	-
<b>200</b>	<b>1.04</b>	<b>3,252</b>	-	<b>-8,007</b>	<b>-4.94</b>
<b>42</b>	<b>0.22</b>	<b>3,252</b>	-	<b>45,365</b>	<b>27.98</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	-	-	-	-
租金及權利金收入	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-
其他業務收入	-	-	-	-
<b>業務成本與費用</b>	-	-	657	-
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-
業務費用	-	-	657	-
管理及總務費用	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-	-	-657	-
<b>業務外收入</b>	16	-	5,807	-
財務收入	16	-	5,807	-
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>	16	-	5,807	-
<b>本期賸餘(短絀)</b>	16	-	5,150	-

# 餘絀綜計表 (依機關及基金別分列)

113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>504</b>	<b>100.00</b>	<b>331,180</b>	<b>100.00</b>	<b>93,606</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-
-	-	331,180	100.00	-	-
504	100.00	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	93,606	100.00
<b>6,768</b>	<b>1,342.86</b>	<b>131,957</b>	<b>39.84</b>	<b>105,922</b>	<b>113.16</b>
-	-	-	-	-	-
-	-	117,546	35.49	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
6,768	1,342.86	-	-	67,838	72.47
-	-	14,411	4.35	38,084	40.69
-	-	-	-	-	-
<b>-6,264</b>	<b>-1,242.86</b>	<b>199,223</b>	<b>60.16</b>	<b>-12,316</b>	<b>-13.16</b>
<b>2,845</b>	<b>564.48</b>	<b>400</b>	<b>0.12</b>	<b>258</b>	<b>0.28</b>
2,845	564.48	400	0.12	258	0.28
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>2,845</b>	<b>564.48</b>	<b>400</b>	<b>0.12</b>	<b>258</b>	<b>0.28</b>
<b>-3,419</b>	<b>-678.37</b>	<b>199,623</b>	<b>60.28</b>	<b>-12,058</b>	<b>-12.88</b>

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>188,226</b>	<b>100.00</b>		
勞務收入	183,590	97.54		
銷貨收入	-	-		
租金及權利金收入	-	-		
醫療收入	-	-		
其他業務收入	4,636	2.46		
<b>業務成本與費用</b>	<b>134,159</b>	<b>71.28</b>		
勞務成本	29,810	15.84		
銷貨成本	-	-		
投融資業務成本	-	-		
醫療成本	-	-		
業務費用	-	-		
管理及總務費用	93,349	49.59		
其他業務費用	11,000	5.84		
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>54,067</b>	<b>28.72</b>		
<b>業務外收入</b>	<b>643</b>	<b>0.34</b>		
財務收入	500	0.27		
其他業務外收入	143	0.08		
<b>業務外費用</b>	<b>14,074</b>	<b>7.48</b>		
財務費用	14,074	7.48		
其他業務外費用	-	-		
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>-13,431</b>	<b>-7.14</b>		
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>40,636</b>	<b>21.59</b>		

**餘 絀 綜 計 表** (依機關及基金別分列)

113年度

單位：新臺幣千元

金額		金額		金額	
金額	%	金額	%	金額	%



## 作業基金餘絀撥補綜計表 (依撥補項目分列)

中華民國113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>2,861,006</b>	<b>100.00</b>	<b>2,597,481</b>	<b>100.00</b>	<b>263,525</b>	<b>10.15</b>
本期賸餘	304,685	10.65	382,278	14.72	-77,593	20.30
前期末分配賸餘	2,556,321	89.35	2,215,203	85.28	341,118	15.40
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>205,673</b>	<b>7.19</b>	<b>174,100</b>	<b>6.70</b>	<b>31,573</b>	<b>18.13</b>
填補累積短絀	60,842	2.13	42,630	1.64	18,212	42.72
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	144,831	5.06	131,470	5.06	13,361	10.16
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>2,655,333</b>	<b>92.81</b>	<b>2,423,381</b>	<b>93.30</b>	<b>231,952</b>	<b>9.57</b>
<b>短絀之部</b>	<b>79,904</b>	<b>100.00</b>	<b>69,316</b>	<b>100.00</b>	<b>10,588</b>	<b>15.27</b>
本期短絀	15,477	19.37	19,990	28.84	-4,513	22.58
前期待填補之短絀	64,427	80.63	49,326	71.16	15,101	30.61
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>60,842</b>	<b>76.14</b>	<b>42,630</b>	<b>61.50</b>	<b>18,212</b>	<b>42.72</b>
撥用賸餘	60,842	76.14	42,630	61.50	18,212	42.72
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>19,062</b>	<b>23.86</b>	<b>26,686</b>	<b>38.50</b>	<b>-7,624</b>	<b>28.57</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>2,861,006</b>	<b>100.00</b>	<b>84,428</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	304,685	10.65	10,601	12.56
前期末分配賸餘	2,556,321	89.35	73,827	87.44
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>205,673</b>	<b>7.19</b>	<b>12,879</b>	<b>15.25</b>
填補累積短絀	60,842	2.13	-	-
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳公庫淨額	144,831	5.06	12,879	15.25
其他依法分配數	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>2,655,333</b>	<b>92.81</b>	<b>71,549</b>	<b>84.75</b>
<b>短絀之部</b>	<b>79,904</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期短絀	15,477	19.37	-	-
前期待填補之短絀	64,427	80.63	-	-
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>60,842</b>	<b>76.14</b>	-	-
撥用賸餘	60,842	76.14	-	-
撥用公積	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>19,062</b>	<b>23.86</b>	-	-

**撥補綜計表** (依機關及基金別分列)

113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	%
6,589	100.00	32,175	100.00	45,365	100.00
42	0.64	3,252	10.11	45,365	100.00
6,547	99.36	28,923	89.89	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	45,365	100.00
-	-	-	-	45,365	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
6,589	100.00	32,175	100.00	-	-
-	-	-	-	64,427	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	64,427	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	45,365	70.41
-	-	-	-	45,365	70.41
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	19,062	29.59

**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>49</b>	<b>100.00</b>	<b>919,740</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	16	32.65	5,150	0.56
前期末分配賸餘	33	67.35	914,590	99.44
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>49</b>	<b>100.00</b>	<b>919,740</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)

113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>418,900</b>	<b>100.00</b>	<b>1,037,939</b>	<b>100.00</b>	<b>36,207</b>	<b>100.00</b>
-	-	199,623	19.23	-	-
418,900	100.00	838,316	80.77	36,207	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>3,419</b>	<b>0.82</b>	<b>131,952</b>	<b>12.71</b>	<b>12,058</b>	<b>33.30</b>
3,419	0.82	-	-	12,058	33.30
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	131,952	12.71	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>415,481</b>	<b>99.18</b>	<b>905,987</b>	<b>87.29</b>	<b>24,149</b>	<b>66.70</b>
<b>3,419</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>12,058</b>	<b>100.00</b>
3,419	100.00	-	-	12,058	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>3,419</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>12,058</b>	<b>100.00</b>
3,419	100.00	-	-	12,058	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>279,614</b>	<b>100.00</b>		
本期賸餘	40,636	14.53		
前期末分配賸餘	238,978	85.47		
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>279,614</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)  
 113年度

單位：新臺幣千元

金額		金額		金額	
金額	%	金額	%	金額	%



## 作業基金現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)

中華民國113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)	289,208
利息股利之調整	33,372
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	322,580
調整項目	226,457
未計利息股利之現金流入 (流出)	549,037
收取利息	9,794
收取股利	-
支付利息	-33,790
<b>業務活動之淨現金流入 (流出)</b>	<b>525,041</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	97,074
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	-270,402
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-346,504
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	-2,921
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>-522,753</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	149,366
增加長期負債	5,816,968
增加基金、公積及填補短絀	1,009
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	-11,251
減少長期負債	-5,820,845
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-144,831
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>-9,584</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>-7,296</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>3,015,595</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>3,008,299</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



# 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）	289,208	10,601	42
利息股利之調整	33,372	-333	-
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	322,580	10,268	42
調整項目	226,457	5,461	520
未計利息股利之現金流入（流出）	549,037	15,729	562
收取利息	9,794	333	-
收取股利	-	-	-
支付利息	-33,790	-	-
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>525,041</b>	<b>16,062</b>	<b>562</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	97,074	-	-
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	-270,402	-203	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-346,504	-2,878	-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	-2,921	-851	-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>-522,753</b>	<b>-3,932</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	149,366	203	-
增加長期負債	5,816,968	-	-
增加基金、公積及填補短絀	1,009	1,009	-
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)

113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
3,252	45,365	16	5,150	-3,419	199,623
-85	14,290	-16	-5,807	-2,845	-400
3,167	59,655	-	-657	-6,264	199,223
62,285	32,706	362	657	-313	7,503
65,452	92,361	362	-	-6,577	206,726
85	50	16	5,807	2,845	400
-	-	-	-	-	-
-	-14,340	-	-	-	-
<b>65,537</b>	<b>78,071</b>	<b>378</b>	<b>5,807</b>	<b>-3,732</b>	<b>207,126</b>
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
97,074	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-194,392	-	-39,850	-35,647	-	-
-1,500	-4,647	-	-	-963	-28
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-1,770
-	-	-	-	-	-
<b>-98,818</b>	<b>-4,647</b>	<b>-39,850</b>	<b>-35,647</b>	<b>-963</b>	<b>-1,798</b>
133	-	-	63	-	-24
2,892,322	653,515	116,850	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

**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）	-12,058	40,636	
利息股利之調整	28,568	-	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	16,510	40,636	
調整項目	27,169	90,107	
未計利息股利之現金流入（流出）	43,679	130,743	
收取利息	258	-	
收取股利	-	-	
支付利息	-19,450	-	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>24,487</b>	<b>130,743</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	-	-310	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-243,398	-92,560	
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>-243,398</b>	<b>-92,870</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	148,991	-	
增加長期負債	1,452,727	701,554	
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)

113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	-11,251	-233	-
減少長期負債	-5,820,845	-	-
減少基金及公積	-	-	-
支付利息	-	-	-
賸餘分配款	-144,831	-12,879	-
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>-9,584</b>	<b>-11,900</b>	<b>-</b>
匯率影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-7,296</b>	<b>230</b>	<b>-268</b>
期初現金及約當現金	<b>3,015,595</b>	<b>100,790</b>	<b>12,727</b>
期末現金及約當現金	<b>3,008,299</b>	<b>101,020</b>	<b>12,459</b>

# 流量綜計表 (依機關及基金別分列)

113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
-	-4,669	-	-	-23	-
-2,761,863	-714,815	-77,000	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-131,952
-	-	-	-	-	-
<b>130,592</b>	<b>-65,969</b>	<b>39,850</b>	<b>63</b>	<b>-23</b>	<b>-131,976</b>
-	-	-	-	-	-
<b>97,311</b>	<b>7,455</b>	<b>378</b>	<b>-29,777</b>	<b>-4,718</b>	<b>73,352</b>
<b>258,237</b>	<b>39,989</b>	<b>2,471</b>	<b>922,911</b>	<b>438,432</b>	<b>853,118</b>
<b>355,548</b>	<b>47,444</b>	<b>2,849</b>	<b>893,134</b>	<b>433,714</b>	<b>926,470</b>



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	-	-6,326	
減少長期負債	-1,525,613	-741,554	
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>76,105</b>	<b>-46,326</b>	
匯率影響數	-	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-142,806</b>	<b>-8,453</b>	
期初現金及約當現金	<b>216,974</b>	<b>169,946</b>	
期末現金及約當現金	<b>74,168</b>	<b>161,493</b>	

流量綜計表 (依機關及基金別分列)

113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113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
<b>衛生局</b>				
宜蘭縣醫療作業基金				
宜蘭縣醫療作業基金				161,098
<b>文化局</b>				
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				7,450
宜蘭縣文創發展基金				
宜蘭縣文創發展基金				194,259
<b>蘭陽博物館</b>				
宜蘭縣立蘭陽博物館基金				
宜蘭縣立蘭陽博物館基金				37,500
<b>地政處</b>				
宜蘭縣區段徵收基金				
宜蘭縣區段徵收基金				39,850
宜蘭縣市地重劃基金				
宜蘭縣市地重劃基金				35,584
宜蘭縣實施平均地權基金				
宜蘭縣實施平均地權基金				6,768
<b>民政處</b>				
宜蘭縣公共造產基金				
宜蘭縣公共造產基金				117,546
<b>建設處</b>				
宜蘭縣城鄉開發基金				
宜蘭縣城鄉開發基金				105,922
<b>殯葬管理所</b>				
宜蘭縣殯葬管理基金				
宜蘭縣殯葬管理基金				134,159

### 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)
農業處	18,200	15,613	2,587	22,200	17,674	4,526
宜蘭縣農業發展基金	18,200	15,613	2,587	22,200	17,674	4,526
勞工處	33,033	36,982	-3,949	33,731	38,437	-4,706
宜蘭縣身心障礙者就業基金	33,033	36,982	-3,949	33,731	38,437	-4,706
環境保護局	264,013	276,097	-12,084	273,890	266,165	7,725
宜蘭縣環境保護基金	264,013	276,097	-12,084	273,890	266,165	7,725
海洋及漁業發展所	7,380	7,793	-413	5,130	5,639	-509
宜蘭縣海難救助基金	7,380	7,793	-413	5,130	5,639	-509
交通處	32,000	32,000	-	27,000	27,000	-
宜蘭縣道路基金	32,000	32,000	-	27,000	27,000	-
教育處	11,030,501	11,093,131	-62,630	10,718,867	10,778,257	-59,390
地方教育發展基金	11,030,501	11,093,131	-62,630	10,718,867	10,778,257	-59,390
合  計	11,385,127	11,461,616	-76,489	11,080,818	11,133,172	-52,354

、用途及餘絀綜計表  
113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)			
-4,000	-2,061	-1,939	11,753	-	14,340
-4,000	-2,061	-1,939	11,753	-	14,340
-698	-1,455	757	18,917	-	14,968
-698	-1,455	757	18,917	-	14,968
-9,877	9,932	-19,809	785,175	-	773,091
-9,877	9,932	-19,809	785,175	-	773,091
2,250	2,154	96	80,413	-	80,000
2,250	2,154	96	80,413	-	80,000
5,000	5,000	-	19,000	-	19,000
5,000	5,000	-	19,000	-	19,000
311,634	314,874	-3,240	599,203	-	536,573
311,634	314,874	-3,240	599,203	-	536,573
304,309	328,444	-24,135	1,514,461	-	1,437,972

# 特別收入基金現金流量綜計表

中華民國113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）	-76,489
調整非現金項目	4,846
業務活動之淨現金流入（流出）	-71,643
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	857
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	1,393
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	-1,393
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	857
現金及約當現金之淨增（淨減）	-70,786
期初現金及約當現金	2,939,257
期末現金及約當現金	2,868,471

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 113 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
<b>業務活動之現金流量</b>							
本期賸餘（短絀）	-76,489	2,587	-3,949	-12,084	-413	-	-62,630
調整非現金項目	4,846	-	-	4,846	-	-	-
業務活動之淨現金流入 （流出）	-71,643	2,587	-3,949	-7,238	-413	-	-62,630
<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 、貸墊款及準備金	857	-	857	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	1,393	-	-	1,235	-	158	-
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	-1,393	-	-	-1,235	-	-158	-
增加其他資產	-	-	-	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入 （流出）	857	-	857	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-70,786	2,587	-3,092	-7,238	-413	-	-62,630
期初現金及約當現金	2,939,257	11,951	17,611	809,350	82,261	19,000	1,999,084
期末現金及約當現金	2,868,471	14,538	14,519	802,112	81,848	19,000	1,936,454

**特別收入基金主要業務計畫分析表**  
中華民國113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				15,008
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				36,982
環境保護局				
宜蘭縣環境保護基金				
宜蘭縣環境保護基金				276,097
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				7,793
交通處				
宜蘭縣道路基金				
宜蘭縣道路基金				32,000
教育處				
地方教育發展基金				
地方教育發展基金				11,093,131