

中華民國 113 年度宜蘭縣總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告

(參考資料—總決算部分)

目錄

壹、總決算修正數

一、歲入決算修正數明細表-----第1-1-1頁

二、歲出決算修正數明細表-----第1-2-1頁

貳、總決算審定後歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表-----第2-1頁

參、總決算審定後累計餘絀計算表-----第3-1頁

肆、總決算審定後平衡表-----第4-1頁

伍、總決算審定後收入支出表-----第5-1頁

陸、各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表-----第6-1頁

柒、各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表-----第7-1頁

捌、各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表-----第8-1頁

玖、歲入來源別

一、歲入來源別決算審定總表-----第9-1-1頁

二、歲入來源別經常門決算審定數總表-----第9-2-1頁

三、歲入來源別資本門決算審定數總表-----第9-3-1頁

拾、歲出政事別

一、歲出政事別決算審定總表-----	第10-1-1頁
二、歲出政事別經常門決算審定數總表-----	第10-2-1頁
三、歲出政事別資本門決算審定數總表-----	第10-3-1頁
拾壹、歲出機關別決算審定總表-----	第11-1頁
拾貳、以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表-----	第12-1頁
拾參、以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表-----	第13-1頁
拾肆、以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表-----	第14-1頁
拾伍、以前年度融資調度轉入數決算審定表-----	第15-1頁
拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表	
一、縣議會主管-----	第16-1-1頁
二、縣政府主管-----	第16-2-1頁
三、民政處主管-----	第16-3-1頁
四、教育處主管-----	第16-4-1頁
五、文化局主管-----	第16-5-1頁
六、農業處主管-----	第16-6-1頁
七、環境保護局主管-----	第16-7-1頁

八、地政處主管	第16-8-1頁
九、財政稅務局主管	第16-9-1頁
十、警察局主管	第16-10-1頁
十一、消防局主管	第16-11-1頁
十二、衛生局主管	第16-12-1頁
十三、統籌支撥科目	第16-13-1頁
十四、第二預備金	第16-14-1頁

一、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算歲入決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 目				修 正 內 容	正 數								應 繳 回 縣 庫 數	備 註
					實 現 數		應 收 數		保 留 數		合 計			
款	項	目	名 稱		增	減	增	減	增	減	增	減		
2	7	1	總 計	606,164	—	—	273,360,026	—	—	606,164	273,360,026	606,164		
			罰 款 及 賠 償 收 入	68,246	—	—	—	—	—	68,246	—	68,246		
4	18	1	宜 蘭 縣 史 館	68,246	—	—	—	—	—	68,246	—	68,246		
			賠 償 收 入	68,246	—	—	—	—	—	68,246	—	68,246		
			財 產 收 入	537,918	—	—	—	—	—	537,918	—	537,918		
6	1	14	宜蘭縣長期照護服務管理所	537,918	—	—	—	—	—	537,918	—	537,918		
			財 產 孳 息	537,918	—	—	—	—	—	537,918	—	537,918		
			補 助 及 協 助 收 入	—	—	—	273,360,026	—	—	—	273,360,026	—		
			宜 蘭 縣 政 府	—	—	—	239,850,842	—	—	—	239,850,842	—		
			上 級 政 府 補 助 收 入	—	—	—	239,850,842	—	—	—	239,850,842	—	縣庫尚未收繳，毋須退還。	
		1	宜蘭縣長期照護服務管理所	—	—	—	33,509,184	—	—	—	33,509,184	—		
			上 級 政 府 補 助 收 入	—	—	—	33,509,184	—	—	—	33,509,184	—	縣庫尚未收繳，毋須退還。	

二、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算歲出決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 目				修 正 內 容	修		正				數		應 繳 回 縣 庫 數		備 註
					實	現 數	應 付	數	保 留	數	合 計				
款	項	目	名 稱		增	減	增	減	增	減	增	減	剔 除 數	減 列 數	
2	1	21	總 計	—	30,000	—	—	—	274,801,620	—	274,831,620	—	274,831,620	縣庫未撥款。	
			宜 蘭 縣 政 府 主 管	—	—	—	—	—	241,292,019	—	241,292,019	—	241,292,019		
			宜 蘭 縣 政 府	—	—	—	—	—	241,292,019	—	241,292,019	—	241,292,019		
			交 通 業 務	減列 TPASS 行政院通勤月票 113 年度票價優惠差額補助溢列保留數。	—	—	—	—	239,850,842	—	239,850,842	—	239,850,842		
5	2	26	工 商 建 設	—	—	—	—	—	1,441,177	—	1,441,177	—	1,441,177	縣庫未撥款。	
			宜 蘭 縣 政 府 文 化 局 主 管	—	30,000	—	—	—	—	—	30,000	—	30,000		
			宜 蘭 縣 史 館	—	30,000	—	—	—	—	—	30,000	—	30,000		
			文 教 活 動	減列退還保證金，誤列實現數。	—	30,000	—	—	—	—	30,000	—	30,000		
12	2	2	宜 蘭 縣 政 府 衛 生 局 主 管	—	—	—	—	—	33,509,601	—	33,509,601	—	33,509,601	縣庫未撥款。	
			宜蘭縣長期照護服務管理所	—	—	—	—	—	—	33,509,601	—	33,509,601	—		33,509,601
		2	長 期 照 護	—	—	—	—	—	33,509,601	—	33,509,601	—	33,509,601	縣庫未撥款。	

貳、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算審定後歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 審 定 數		決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、經常門						
(一)歲入	31,008,748,000	100.00	30,312,949,142	100.00	- 695,798,858	- 2.24
1. 直接稅收入	5,576,147,000	17.98	5,858,690,272	19.33	282,543,272	5.07
2. 間接稅收入	5,450,062,000	17.58	5,561,559,107	18.35	111,497,107	2.05
3. 賦稅外收入	19,982,539,000	64.44	18,892,699,763	62.33	- 1,089,839,237	- 5.45
(二)歲出	25,081,051,000	100.00	23,418,733,747	100.00	- 1,662,317,253	- 6.63
1. 一般經常支出	24,682,801,000	98.41	23,095,961,386	98.62	- 1,586,839,614	- 6.43
2. 債務利息及事務支出	398,250,000	1.59	322,772,361	1.38	- 75,477,639	- 18.95
(三)經常門賸餘（差短-）	5,927,697,000	—	6,894,215,395	—	966,518,395	16.31
二、資本門						
(一)歲入	25,774,000	100.00	13,599,975	100.00	- 12,174,025	- 47.23
1. 減少資產	25,774,000	100.00	13,599,975	100.00	- 12,174,025	- 47.23
(二)歲出	5,839,735,000	100.00	5,377,618,299	100.00	- 462,116,701	- 7.91
1. 增置或擴充改良資產	5,839,735,000	100.00	5,377,618,299	100.00	- 462,116,701	- 7.91
(三)資本門賸餘（差短-）	- 5,813,961,000	—	- 5,364,018,324	—	449,942,676	- 7.74
三、歲入歲出餘絀	113,736,000	—	1,530,197,071	—	1,416,461,071	1,245.39

參、宜蘭縣總決算審定後累計餘絀計算表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
原列累計餘絀		- 6,762,207,762
本室審核修正總決算應調整數		2,077,758
加項：		
（一）增列 113 年度歲入實現數	606,164	
（二）減列 113 年度歲出實現數	30,000	
（三）減列 113 年度歲出保留數	274,801,620	
減項：		
（四）減列 113 年度歲入應收數	273,360,026	
調整後累計餘絀		- 6,760,130,004

肆、宜蘭縣總決算審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

借方科目	金額			貸方科目	金額		
	小計	合計	總計		小計	合計	總計
資產部				負債部			
流動資產		8,869,015,399		流動負債		8,584,551,052	
現金	6,208,725,362			短期債務	7,005,324,000		
應收款項	573,768,128			應付款項	1,546,575,289		
應收其他政府款	1,679,427,310			應付其他政府款	32,651,763		
預付款	407,094,599			長期負債		11,582,978,635	
長期投資		4,265,349,008		長期借款	11,582,978,635		
採權益法之投資	4,265,349,008			其他負債		3,001,509,681	
固定資產		32,682,087,018		存入保證金	6,000,000		
土地	24,688,241,390			應付保管款	1,992,635,322		
土地改良物	473,996,380			暫收款	1,002,874,359		
房屋建築及設備	4,257,625,463			原列負債總額			23,169,039,368
機械及設備	525,712,986			本室審核修正數			- 98,246
交通及運輸設備	733,524,853			歲入事項應調整數		- 68,246	
雜項設備	306,468,260			增列 113 年度歲入實現數 (減列應付代收款科目)	- 68,246		
收藏品及傳承資產	262,609,688			歲出事項應調整數		- 30,000	
購建中固定資產	1,433,907,998			減列 113 年度歲出實現數 (減列應付代收款科目)	- 30,000		
無形資產		31,580,201		調整後負債總額			23,168,941,122
無形資產	31,580,201			淨資產部			
其他資產		96,248,310		淨資產	22,775,240,568		
暫付款	90,718,818			原列淨資產總額			22,775,240,568
存出保證金	5,529,492			本室審核修正數			- 272,723,862
原列資產總額			45,944,279,936	113 年度歲入應調整數	- 272,753,862		
本室審核修正數			- 272,822,108	113 年度歲出應調整數	30,000		
歲入事項應調整數		- 272,822,108		調整後淨資產總額			22,502,516,706
增列 113 年度歲入實現數	537,918			調整後負債及淨資產總額			45,671,457,828
減列 113 年度歲入應收數	- 273,360,026						
調整後資產總額			45,671,457,828				

伍、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算審定後收入支出表

單位：新臺幣元													
科	目	名	稱	原	列	金	額	本處（室）審核修正總決算、 附屬單位決算應調整數	調	整	後	金	額
收			入				30,495,843,985					30,495,843,985	
稅	課	收	入				11,418,777,558					11,418,777,558	
罰款及賠償	收	入					383,770,057					383,770,057	
規費	收	入					428,137,139					428,137,139	
財產	收	益					110,368,275					110,368,275	
補助及協助	收	入					17,227,487,160					17,227,487,160	
捐獻及贈與	收	入					28,487,722					28,487,722	
其他	收	入					898,816,074					898,816,074	
支			出				28,601,049,699					28,601,049,699	
人事	支	出					4,616,132,315					4,616,132,315	
業務	支	出					2,741,955,042					2,741,955,042	
獎補助	支	出					17,239,356,688					17,239,356,688	
財產	損	失					36,154,448					36,154,448	
利息費用及手續費							322,772,361					322,772,361	
折舊、折耗及攤銷							406,845,325					406,845,325	
其他	支	出					3,237,833,520					3,237,833,520	
收支餘			紬				1,894,794,286					1,894,794,286	

陸、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表

經常 資本 門併計		單位：新臺幣元								
機 關 別	來 源 別	縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	教 育 處 主 管	文 化 局 主 管	農 業 處 主 管	環 境 保 護 局 主 管	地 政 處 主 管	警 察 局 主 管
	合 計	146,599	15,863,852,292	252,301,680	26,290,257	236,895,151	87,909,484	439,235,066	201,319,942	360,328,773
	1. 稅 課 收 入	—	345,153,283	—	—	—	—	—	—	84,021,811
	2. 罰 款 及 賠 償 收 入	—	67,747,441	237,033	2,624,930	965,540	1,081,117	18,442,380	3,189,376	257,684,612
	3. 規 費 收 入	112,000	192,100,155	12,534,198	8,876,019	1,789,860	7,569,129	3,848,942	197,929,886	1,328,700
	4. 財 產 收 入	30,199	36,262,677	404,878	4,192,478	9,198,040	2,083,761	560,157	140,964	1,492,278
	5. 營業盈餘及事業收入	—	131,952,000	—	—	—	—	—	—	—
	6. 補 助 及 協 助 收 入	—	14,550,031,507	238,802,578	10,589,462	222,861,867	77,030,665	95,964,626	—	3,250,531
	7. 捐 獻 及 贈 與 收 入	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	8. 其 他 收 入	4,400	540,605,229	322,993	7,368	2,079,844	144,812	320,418,961	59,716	12,550,841

陸、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表(續)

經常 資本 門併計		單位：新臺幣元							
機關別 來源別	消防局主管	衛生局主管	財政稅務局主管	合計					
合 計	80,063,595	1,533,790,064	11,244,416,214	30,326,549,117					
1. 稅 課 收 入	32,330,612	3,016,071	10,955,727,602	11,420,249,379					
2. 罰 款 及 賠 償 收 入	1,195,948	12,419,350	16,778,755	382,366,482					
3. 規 費 收 入	9,500	1,961,750	77,000	428,137,139					
4. 財 產 收 入	3,416,407	3,751,196	49,373,158	110,906,193					
5. 營業盈餘及事業收入	—	7,990,000	—	139,942,000					
6. 補 助 及 協 助 收 入	43,041,817	1,497,814,425	214,739,656	16,954,127,134					
7. 捐 獻 及 贈 與 收 入	—	4,134,916	—	4,134,916					
8. 其 他 收 入	69,311	2,702,356	7,720,043	886,685,874					

柒、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表

經常門併計 資本				單位：新臺幣元						
機 關 別				縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	教 育 處 主 管	文 化 局 主 管	農 業 處 主 管	環 境 保 護 局 主 管
政 事 別										
合 計				201,506,660	19,283,955,279	431,262,253	89,619,977	1,158,203,897	332,099,240	476,965,602
1.	行	政	支 出	—	432,118,197	—	—	—	—	—
2.	立	法	支 出	201,506,660	—	—	—	—	—	—
3.	民	政	支 出	—	344,568,649	431,262,253	—	—	—	—
4.	警	政	支 出	—	—	—	—	—	—	—
5.	財	務	支 出	—	—	—	—	—	—	—
6.	教	育	支 出	—	9,671,050,355	—	18,933,568	—	—	—
7.	文	化	支 出	—	27,883,944	—	70,686,409	1,158,203,897	—	—
8.	農	業	支 出	—	1,295,106,577	—	—	—	332,099,240	—
9.	工	業	支 出	—	336,903,436	—	—	—	—	—
10.	交	通	支 出	—	1,728,519,820	—	—	—	—	—
11.	其	他	經 濟 服 務 支 出	—	338,827,356	—	—	—	—	—
12.	社	會	保 險 支 出	—	137,444,799	—	—	—	—	—
13.	社	會	救 助 支 出	—	169,995,702	—	—	—	—	—
14.	福	利	服 務 支 出	—	2,192,133,771	—	—	—	—	—
15.	國	民	就 業 支 出	—	112,324,593	—	—	—	—	—
16.	醫	療	保 健 支 出	—	—	—	—	—	—	—
17.	環	境	保 護 支 出	—	—	—	—	—	—	476,965,602
18.	社	區	發 展 支 出	—	934,055,080	—	—	—	—	—
19.	退	休	撫 卹 給 付 支 出	—	1,470,914,000	—	—	—	—	—
20.	債	務	付 息 支 出	—	—	—	—	—	—	—
21.	專	案	補 助 支 出	—	—	—	—	—	—	—
22.	其	他	支 出	—	92,109,000	—	—	—	—	—

柒、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表 (續)

經常 資本 門併計		單位：新臺幣元						
機 關 別		地 政 處 主 管	警 察 局 主 管	消 防 局 主 管	衛 生 局 主 管	財 政 稅 務 局 主 管	統 籌 支 撥 科 目	合 計
政 事 別								
合	計	236,011,996	2,188,597,720	723,967,954	2,209,899,383	561,176,073	903,086,012	28,796,352,046
1. 行 政 支 出		—	—	—	—	—	—	432,118,197
2. 立 法 支 出		—	—	—	—	—	—	201,506,660
3. 民 政 支 出		236,011,996	—	723,967,954	—	—	—	1,735,810,852
4. 警 政 支 出		—	2,188,597,720	—	—	—	—	2,188,597,720
5. 財 務 支 出		—	—	—	—	238,403,712	—	238,403,712
6. 教 育 支 出		—	—	—	—	—	—	9,689,983,923
7. 文 化 支 出		—	—	—	—	—	—	1,256,774,250
8. 農 業 支 出		—	—	—	—	—	—	1,627,205,817
9. 工 業 支 出		—	—	—	—	—	—	336,903,436
10. 交 通 支 出		—	—	—	—	—	—	1,728,519,820
11. 其 他 經 濟 服 務 支 出		—	—	—	—	—	—	338,827,356
12. 社 會 保 險 支 出		—	—	—	—	—	—	137,444,799
13. 社 會 救 助 支 出		—	—	—	—	—	—	169,995,702
14. 福 利 服 務 支 出		—	—	—	—	—	—	2,192,133,771
15. 國 民 就 業 支 出		—	—	—	—	—	—	112,324,593
16. 醫 療 保 健 支 出		—	—	—	2,209,899,383	—	—	2,209,899,383
17. 環 境 保 護 支 出		—	—	—	—	—	—	476,965,602
18. 社 區 發 展 支 出		—	—	—	—	—	—	934,055,080
19. 退 休 撫 卹 給 付 支 出		—	—	—	—	—	573,713,778	2,044,627,778
20. 債 務 付 息 支 出		—	—	—	—	322,772,361	—	322,772,361
21. 專 案 補 助 支 出		—	—	—	—	—	9,750,000	9,750,000
22. 其 他 支 出		—	—	—	—	—	319,622,234	411,731,234

捌、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表

單位：新臺幣元

機 關 別 用 途 別	縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	教 育 處 主 管	文 化 局 主 管	農 業 處 主 管	環 境 保 護 局 主 管	地 政 處 主 管	警 察 局 主 管
合 計	201,506,660	17,983,439,310	409,035,625	86,432,632	669,106,919	314,193,654	461,625,413	222,333,996	2,137,086,720
經 常 支 出 小 計	194,707,030	14,773,634,196	373,030,321	65,486,868	536,999,426	244,371,601	450,315,815	218,391,916	2,017,929,022
1. 人 事 費	140,448,612	666,005,371	154,091,624	14,170,679	73,452,825	78,714,423	57,605,307	184,824,948	1,797,519,779
2. 業 務 費	53,713,518	1,228,374,311	47,504,689	51,301,789	271,688,047	143,917,140	225,008,631	33,330,168	214,354,936
3. 獎 補 助 費	544,900	12,879,254,514	171,434,008	14,400	191,858,554	21,740,038	167,701,877	236,800	6,054,307
4. 債 務 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
資 本 支 出 小 計	6,799,630	3,209,805,114	36,005,304	20,945,764	132,107,493	69,822,053	11,309,598	3,942,080	119,157,698
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 設 備 及 投 資	6,799,630	1,723,098,332	10,850,906	20,945,764	113,341,893	50,813,284	1,580,148	3,942,080	117,443,398
4. 獎 補 助 費	—	1,486,706,782	25,154,398	—	18,765,600	19,008,769	9,729,450	—	1,714,300

捌、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表(續)

單位：新臺幣元

機 關 別 用 途 別	消 防 局 主 管	衛 生 局 主 管	財 政 稅 務 局 主 管	統 籌 支 撥 科 目	小 計	保 留 數	合 計		
合 計	711,161,917	2,058,798,984	561,176,073	808,733,509	26,624,631,412	2,171,720,634	28,796,352,046		
經 常 支 出 小 計	556,845,795	2,032,350,863	559,963,204	617,740,012	22,641,766,069	776,967,678	23,418,733,747		
1. 人 事 費	487,710,945	380,864,085	186,945,491	409,379,351	4,631,733,440	229,327	4,631,962,767		
2. 業 務 費	65,848,280	168,655,736	50,124,952	—	2,553,822,197	266,689,388	2,820,511,585		
3. 獎 補 助 費	3,286,570	1,482,831,042	120,400	208,360,661	15,133,438,071	510,048,963	15,643,487,034		
4. 債 務 費	—	—	322,772,361	—	322,772,361	—	322,772,361		
資 本 支 出 小 計	154,316,122	26,448,121	1,212,869	190,993,497	3,982,865,343	1,394,752,956	5,377,618,299		
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—		
2. 業 務 費	—	—	—	37,478,290	37,478,290	—	37,478,290		
3. 設 備 及 投 資	154,316,122	14,822,928	1,212,869	85,837,594	2,305,004,948	1,191,543,552	3,496,548,500		
4. 獎 補 助 費	—	11,625,193	—	67,677,613	1,640,382,105	203,209,404	1,843,591,509		

一、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算歲入來源別決算審定總表

經常門併計資本			單位：新臺幣元														
科 目			預 算 數	決 算 數				決 算 審 定 數				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減			
款	項	名 稱		實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	占總數%	金 額	%	金 額	%	
1		總 計	31,034,522,000	29,428,063,019	1,171,239,960	—	30,599,302,979	29,428,669,183	897,879,934	—	30,326,549,117	100.00	- 707,972,883	- 2.28	- 272,753,862	- 0.89	
		稅 課 收 入	11,026,209,000	11,270,605,898	149,643,481	—	11,420,249,379	11,270,605,898	149,643,481	—	11,420,249,379	37.66	394,040,379	3.57	—	—	
	1	菸 酒 稅	148,769,000	132,285,014	6,620,202	—	138,905,216	132,285,014	6,620,202	—	138,905,216	0.46	- 9,863,784	- 6.63	—	—	
	2	印 花 稅	164,517,000	194,307,073	—	—	194,307,073	194,307,073	—	—	194,307,073	0.64	29,790,073	18.11	—	—	
	3	使 用 牌 照 稅	1,267,659,000	1,289,598,479	19,069,763	—	1,308,668,242	1,289,598,479	19,069,763	—	1,308,668,242	4.32	41,009,242	3.24	—	—	
	4	土 地 稅	1,926,435,000	2,209,791,580	2,133,664	—	2,211,925,244	2,209,791,580	2,133,664	—	2,211,925,244	7.29	285,490,244	14.82	—	—	
	5	房 屋 稅	646,538,000	651,036,593	2,587,080	—	653,623,673	651,036,593	2,587,080	—	653,623,673	2.16	7,085,673	1.10	—	—	
	6	統 籌 分 配 稅	6,785,300,000	6,643,419,724	119,213,252	—	6,762,632,976	6,643,419,724	119,213,252	—	6,762,632,976	22.30	- 22,667,024	- 0.33	—	—	
2		特 別 稅 課	86,991,000	150,167,435	19,520	—	150,186,955	150,167,435	19,520	—	150,186,955	0.50	63,195,955	72.65	—	—	
		罰 款 及 賠 償 收 入	334,301,000	267,434,924	114,863,312	—	382,298,236	267,503,170	114,863,312	—	382,366,482	1.26	48,065,482	14.38	68,246	0.02	
	1	罰 金 罰 鍰 及 怠 金	324,956,000	256,768,732	114,415,936	—	371,184,668	256,768,732	114,415,936	—	371,184,668	1.22	46,228,668	14.23	—	—	
	2	沒 入 及 沒 收 財 物	192,000	285,380	—	—	285,380	285,380	—	—	285,380	0.00	93,380	48.64	—	—	
3		賠 償 收 入	9,153,000	10,380,812	447,376	—	10,828,188	10,449,058	447,376	—	10,896,434	0.04	1,743,434	19.05	68,246	0.63	
		規 費 收 入	382,187,000	425,885,103	2,252,036	—	428,137,139	425,885,103	2,252,036	—	428,137,139	1.41	45,950,139	12.02	—	—	
	1	行 政 規 費 收 入	186,736,000	223,195,368	—	—	223,195,368	223,195,368	—	—	223,195,368	0.74	36,459,368	19.52	—	—	
4	2	使 用 規 費 收 入	195,451,000	202,689,735	2,252,036	—	204,941,771	202,689,735	2,252,036	—	204,941,771	0.68	9,490,771	4.86	—	—	
		財 產 收 入	85,627,000	99,972,065	10,396,210	—	110,368,275	100,509,983	10,396,210	—	110,906,193	0.37	25,279,193	29.52	537,918	0.49	
	1	財 產 孳 息	58,942,000	83,915,121	2,176,235	—	86,091,356	84,453,039	2,176,235	—	86,629,274	0.29	27,687,274	46.97	537,918	0.62	
	2	財 產 售 價	25,774,000	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975	0.04	- 12,174,025	- 47.23	—	—	
5	3	廢 舊 物 資 售 價	911,000	10,676,944	—	—	10,676,944	10,676,944	—	—	10,676,944	0.04	9,765,944	1,072.00	—	—	
		營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	139,942,000	139,942,000	—	—	139,942,000	139,942,000	—	—	139,942,000	0.46	—	—	—	—	
	1	非 營 業 特 種 基 金 賸 餘 繳 庫	139,942,000	139,942,000	—	—	139,942,000	139,942,000	—	—	139,942,000	0.46	—	—	—	—	
6		補 助 及 協 助 收 入	18,223,453,000	16,382,780,539	844,706,621	—	17,227,487,160	16,382,780,539	571,346,595	—	16,954,127,134	55.91	- 1,269,325,866	- 6.97	- 273,360,026	- 1.59	
	1	上 級 政 府 補 助 收 入	18,214,683,000	16,375,937,186	844,706,621	—	17,220,643,807	16,375,937,186	571,346,595	—	16,947,283,781	55.88	- 1,267,399,219	- 6.96	- 273,360,026	- 1.59	
	2	地 方 政 府 協 助 收 入	8,770,000	6,843,353	—	—	6,843,353	6,843,353	—	—	6,843,353	0.02	- 1,926,647	- 21.97	—	—	
7		捐 獻 及 贈 與 收 入	4,200,000	4,134,916	—	—	4,134,916	4,134,916	—	—	4,134,916	0.01	- 65,084	- 1.55	—	—	
	1	捐 獻 收 入	4,200,000	4,134,916	—	—	4,134,916	4,134,916	—	—	4,134,916	0.01	- 65,084	- 1.55	—	—	
8		其 他 收 入	838,603,000	837,307,574	49,378,300	—	886,685,874	837,307,574	49,378,300	—	886,685,874	2.92	48,082,874	5.73	—	—	
	1	雜 項 收 入	838,603,000	837,307,574	49,378,300	—	886,685,874	837,307,574	49,378,300	—	886,685,874	2.92	48,082,874	5.73	—	—	

二、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算歲入來源別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元															
科目名稱		預算數	決算數				修正數				決算審定數				決算審定數與預算數比較增減
款	項		實現數	應收數	保留數	合計	實現數	應收數	保留數		實現數	應收數	保留數	合計	
1	經常門合計	31,008,748,000	29,422,683,019	1,163,019,985	—	30,585,703,004	606,164	- 273,360,026	—		29,423,289,183	889,659,959	—	30,312,949,142	- 695,798,858
	稅課收入	11,026,209,000	11,270,605,898	149,643,481	—	11,420,249,379	—	—	—		11,270,605,898	149,643,481	—	11,420,249,379	394,040,379
	1 菸酒稅	148,769,000	132,285,014	6,620,202	—	138,905,216	—	—	—		132,285,014	6,620,202	—	138,905,216	- 9,863,784
	2 印花稅	164,517,000	194,307,073	—	—	194,307,073	—	—	—		194,307,073	—	—	194,307,073	29,790,073
	3 使用牌照稅	1,267,659,000	1,289,598,479	19,069,763	—	1,308,668,242	—	—	—		1,289,598,479	19,069,763	—	1,308,668,242	41,009,242
	4 土地稅	1,926,435,000	2,209,791,580	2,133,664	—	2,211,925,244	—	—	—		2,209,791,580	2,133,664	—	2,211,925,244	285,490,244
	5 房屋稅	646,538,000	651,036,593	2,587,080	—	653,623,673	—	—	—		651,036,593	2,587,080	—	653,623,673	7,085,673
	6 統籌分配稅	6,785,300,000	6,643,419,724	119,213,252	—	6,762,632,976	—	—	—		6,643,419,724	119,213,252	—	6,762,632,976	- 22,667,024
2	特別稅課	86,991,000	150,167,435	19,520	—	150,186,955	—	—	—		150,167,435	19,520	—	150,186,955	63,195,955
	罰款及賠償收入	334,301,000	267,434,924	114,863,312	—	382,298,236	68,246	—	—		267,503,170	114,863,312	—	382,366,482	48,065,482
	1 罰金罰鍰及怠金	324,956,000	256,768,732	114,415,936	—	371,184,668	—	—	—		256,768,732	114,415,936	—	371,184,668	46,228,668
	2 沒入及沒收財物	192,000	285,380	—	—	285,380	—	—	—		285,380	—	—	285,380	93,380
3	賠償收入	9,153,000	10,380,812	447,376	—	10,828,188	68,246	—	—		10,449,058	447,376	—	10,896,434	1,743,434
	規費收入	382,187,000	425,885,103	2,252,036	—	428,137,139	—	—	—		425,885,103	2,252,036	—	428,137,139	45,950,139
	1 行政規費收入	186,736,000	223,195,368	—	—	223,195,368	—	—	—		223,195,368	—	—	223,195,368	36,459,368
4	2 使用規費收入	195,451,000	202,689,735	2,252,036	—	204,941,771	—	—	—		202,689,735	2,252,036	—	204,941,771	9,490,771
	財產收入	59,853,000	94,592,065	2,176,235	—	96,768,300	537,918	—	—		95,129,983	2,176,235	—	97,306,218	37,453,218
	1 財產孳息	58,942,000	83,915,121	2,176,235	—	86,091,356	537,918	—	—		84,453,039	2,176,235	—	86,629,274	27,687,274
5	2 廢舊物資售價	911,000	10,676,944	—	—	10,676,944	—	—	—		10,676,944	—	—	10,676,944	9,765,944
	營業盈餘及事業收入	139,942,000	139,942,000	—	—	139,942,000	—	—	—		139,942,000	—	—	139,942,000	—
	1 非營業特種基金賸餘繳庫	139,942,000	139,942,000	—	—	139,942,000	—	—	—		139,942,000	—	—	139,942,000	—
6	補助及協助收入	18,223,453,000	16,382,780,539	844,706,621	—	17,227,487,160	—	- 273,360,026	—		16,382,780,539	571,346,595	—	16,954,127,134	- 1,269,325,866
	1 上級政府補助收入	18,214,683,000	16,375,937,186	844,706,621	—	17,220,643,807	—	- 273,360,026	—		16,375,937,186	571,346,595	—	16,947,283,781	- 1,267,399,219
	2 地方政府協助收入	8,770,000	6,843,353	—	—	6,843,353	—	—	—		6,843,353	—	—	6,843,353	- 1,926,647
7	捐獻及贈與收入	4,200,000	4,134,916	—	—	4,134,916	—	—	—		4,134,916	—	—	4,134,916	- 65,084
	1 捐獻收入	4,200,000	4,134,916	—	—	4,134,916	—	—	—		4,134,916	—	—	4,134,916	- 65,084
8	其他收入	838,603,000	837,307,574	49,378,300	—	886,685,874	—	—	—		837,307,574	49,378,300	—	886,685,874	48,082,874
	1 雜項收入	838,603,000	837,307,574	49,378,300	—	886,685,874	—	—	—		837,307,574	49,378,300	—	886,685,874	48,082,874

三、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算歲入來源別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元																
科目		預算數	決算數				修正數			決算審定數				決算審定數與預算數比較增減		
款	項名稱		實現數	應收數	保留數	合計	實現數	應收數	保留數	實現數	應收數	保留數	合計	比較	增	減
1	資本門合計	25,774,000	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975	—	—	—	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975		- 12,174,025	
	財產收入	25,774,000	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975	—	—	—	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975		- 12,174,025	
	1 財產售價	25,774,000	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975	—	—	—	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975		- 12,174,025	

一、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算歲出政事別決算審定總表

經常門併計 資本		單位：新臺幣元														
科 目			預 算 數	決 算				決 算 審 定 數					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減	
款	項	名 稱		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	占總數%	金 額	%	金 額	%
1		總 計	30,920,786,000	26,573,310,435	51,350,977	2,446,522,254	29,071,183,666	26,573,280,435	51,350,977	2,171,720,634	28,796,352,046	100.00	- 2,124,433,954	- 6.87	- 274,831,620	- 0.95
		一 般 政 務 支 出	5,028,444,000	4,631,630,504	2,197,994	162,608,643	4,796,437,141	4,631,630,504	2,197,994	162,608,643	4,796,437,141	16.66	- 232,006,859	- 4.61	—	—
	1	行 政 支 出	440,816,000	432,118,197	—	—	432,118,197	432,118,197	—	—	432,118,197	1.50	- 8,697,803	- 1.97	—	—
	2	立 法 支 出	206,569,000	201,506,660	—	—	201,506,660	201,506,660	—	—	201,506,660	0.70	- 5,062,340	- 2.45	—	—
	3	民 政 支 出	1,855,768,000	1,622,515,215	2,197,994	111,097,643	1,735,810,852	1,622,515,215	2,197,994	111,097,643	1,735,810,852	6.03	- 119,957,148	- 6.46	—	—
	4	警 政 支 出	2,284,449,000	2,137,086,720	—	51,511,000	2,188,597,720	2,137,086,720	—	51,511,000	2,188,597,720	7.60	- 95,851,280	- 4.20	—	—
2	5	財 務 支 出	240,842,000	238,403,712	—	—	238,403,712	238,403,712	—	—	238,403,712	0.83	- 2,438,288	- 1.01	—	—
		教 育 科 學 文 化 支 出	11,075,942,000	10,381,143,246	—	565,644,927	10,946,788,173	10,381,113,246	—	565,644,927	10,946,758,173	38.01	- 129,183,827	- 1.17	- 30,000	- 0.00
	1	教 育 支 出	9,769,584,000	9,616,623,319	—	73,360,604	9,689,983,923	9,616,623,319	—	73,360,604	9,689,983,923	33.65	- 79,600,077	- 0.81	—	—
3	2	文 化 支 出	1,306,358,000	764,519,927	—	492,284,323	1,256,804,250	764,489,927	—	492,284,323	1,256,774,250	4.36	- 49,583,750	- 3.80	- 30,000	- 0.00
		經 濟 發 展 支 出	4,775,093,000	2,923,867,375	246,459	1,348,634,614	4,272,748,448	2,923,867,375	246,459	1,107,342,595	4,031,456,429	14.00	- 743,636,571	- 15.57	- 241,292,019	- 5.65
	1	農 業 支 出	1,745,876,000	1,302,658,577	246,459	324,300,781	1,627,205,817	1,302,658,577	246,459	324,300,781	1,627,205,817	5.65	- 118,670,183	- 6.80	—	—
	2	工 業 支 出	355,654,000	247,447,191	—	89,456,245	336,903,436	247,447,191	—	89,456,245	336,903,436	1.17	- 18,750,564	- 5.27	—	—
	3	交 通 支 出	2,324,472,000	1,088,629,967	—	879,740,695	1,968,370,662	1,088,629,967	—	639,889,853	1,728,519,820	6.00	- 595,952,180	- 25.64	- 239,850,842	- 12.19
	4	其 他 經 濟 服 務 支 出	349,091,000	285,131,640	—	55,136,893	340,268,533	285,131,640	—	53,695,716	338,827,356	1.18	- 10,263,644	- 2.94	- 1,441,177	- 0.42
4		社 會 福 利 支 出	5,309,922,000	4,662,394,967	2,275,993	190,636,889	4,855,307,849	4,662,394,967	2,275,993	157,127,288	4,821,798,248	16.74	- 488,123,752	- 9.19	- 33,509,601	- 0.69
	1	社 會 保 險 支 出	138,610,000	137,444,799	—	—	137,444,799	137,444,799	—	—	137,444,799	0.48	- 1,165,201	- 0.84	—	—
	2	社 會 救 助 支 出	180,585,000	169,853,483	142,219	—	169,995,702	169,853,483	142,219	—	169,995,702	0.59	- 10,589,298	- 5.86	—	—
	3	福 利 服 務 支 出	2,400,007,000	2,186,720,486	1,808,885	3,604,400	2,192,133,771	2,186,720,486	1,808,885	3,604,400	2,192,133,771	7.61	- 207,873,229	- 8.66	—	—
	4	國 民 就 業 支 出	125,883,000	109,577,215	324,889	2,422,489	112,324,593	109,577,215	324,889	2,422,489	112,324,593	0.39	- 13,558,407	- 10.77	—	—
	5	醫 療 保 健 支 出	2,464,837,000	2,058,798,984	—	184,610,000	2,243,408,984	2,058,798,984	—	151,100,399	2,209,899,383	7.67	- 254,937,617	- 10.34	- 33,509,601	- 1.49
5		社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	1,527,059,000	1,300,411,695	25,964,309	84,644,678	1,411,020,682	1,300,411,695	25,964,309	84,644,678	1,411,020,682	4.90	- 116,038,318	- 7.60	—	—
	1	環 境 保 護 支 出	491,749,000	435,661,104	25,964,309	15,340,189	476,965,602	435,661,104	25,964,309	15,340,189	476,965,602	1.66	- 14,783,398	- 3.01	—	—
	2	社 區 發 展 支 出	1,035,310,000	864,750,591	—	69,304,489	934,055,080	864,750,591	—	69,304,489	934,055,080	3.24	- 101,254,920	- 9.78	—	—
6		退 休 撫 卹 支 出	2,066,668,000	2,044,627,778	—	—	2,044,627,778	2,044,627,778	—	—	2,044,627,778	7.10	- 22,040,222	- 1.07	—	—
	1	退 休 撫 卹 給 付 支 出	2,066,668,000	2,044,627,778	—	—	2,044,627,778	2,044,627,778	—	—	2,044,627,778	7.10	- 22,040,222	- 1.07	—	—
7		債 務 支 出	398,250,000	322,772,361	—	—	322,772,361	322,772,361	—	—	322,772,361	1.12	- 75,477,639	- 18.95	—	—
	1	債 務 付 息 支 出	398,250,000	322,772,361	—	—	322,772,361	322,772,361	—	—	322,772,361	1.12	- 75,477,639	- 18.95	—	—
8		補 助 及 其 他 支 出	739,408,000	306,462,509	20,666,222	94,352,503	421,481,234	306,462,509	20,666,222	94,352,503	421,481,234	1.46	- 317,926,766	- 43.00	—	—
	1	專 案 補 助 支 出	9,750,000	9,750,000	—	—	9,750,000	9,750,000	—	—	9,750,000	0.03	—	—	—	—
	2	其 他 支 出	709,310,000	296,712,509	20,666,222	94,352,503	411,731,234	296,712,509	20,666,222	94,352,503	411,731,234	1.43	- 297,578,766	- 41.95	—	—
	3	第 二 預 備 金 (註)	20,348,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 20,348,000	- 100.00	—	--

註：113 年度第二預備金預算數 5, 000 萬元，經縣政府核准動支 2, 965 萬餘元，賸餘 2, 034 萬餘元。

二、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算歲出政事別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元														
科目		預算數	決算				修正數			決算審定數				決算審定數與預算數比較增減
款	名稱		實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	實現數	應付數	保留數	合計	
	經常門合計	25,081,051,000	22,611,160,047	30,636,022	1,050,328,121	23,692,124,190	- 30,000	—	- 273,360,443	22,611,130,047	30,636,022	776,967,678	23,418,733,747	- 1,662,317,253
	一般政務支出	4,374,580,000	4,141,848,725	2,197,994	85,081,807	4,229,128,526	—	—	—	4,141,848,725	2,197,994	85,081,807	4,229,128,526	- 145,451,474
1	行政支出	366,758,000	358,224,255	—	—	358,224,255	—	—	—	358,224,255	—	—	358,224,255	- 8,533,745
2	立法支出	199,660,000	194,707,030	—	—	194,707,030	—	—	—	194,707,030	—	—	194,707,030	- 4,952,970
3	民政支出	1,457,781,000	1,333,797,575	2,197,994	85,081,807	1,421,077,376	—	—	—	1,333,797,575	2,197,994	85,081,807	1,421,077,376	- 36,703,624
4	警政支出	2,110,754,000	2,017,929,022	—	—	2,017,929,022	—	—	—	2,017,929,022	—	—	2,017,929,022	- 92,824,978
5	財務支出	239,627,000	237,190,843	—	—	237,190,843	—	—	—	237,190,843	—	—	237,190,843	- 2,436,157
	教育科學文化支出	9,457,519,000	9,384,964,830	—	31,071,103	9,416,035,933	- 30,000	—	—	9,384,934,830	—	31,071,103	9,416,005,933	- 41,513,067
6	教育支出	8,814,184,000	8,773,449,172	—	15,093,854	8,788,543,026	—	—	—	8,773,449,172	—	15,093,854	8,788,543,026	- 25,640,974
7	文化支出	643,335,000	611,515,658	—	15,977,249	627,492,907	- 30,000	—	—	611,485,658	—	15,977,249	627,462,907	- 15,872,093
	經濟發展支出	2,456,275,000	1,379,841,475	197,726	750,601,001	2,130,640,202	—	—	- 239,850,842	1,379,841,475	197,726	510,750,159	1,890,789,360	- 565,485,640
8	農業支出	875,774,000	749,648,433	197,726	69,368,219	819,214,378	—	—	—	749,648,433	197,726	69,368,219	819,214,378	- 56,559,622
9	工業支出	260,464,000	203,235,150	—	40,822,571	244,057,721	—	—	—	203,235,150	—	40,822,571	244,057,721	- 16,406,279
10	交通支出	1,089,339,000	221,754,247	—	618,097,927	839,852,174	—	—	- 239,850,842	221,754,247	—	378,247,085	600,001,332	- 489,337,668
11	其他經濟服務支出	230,698,000	205,203,645	—	22,312,284	227,515,929	—	—	—	205,203,645	—	22,312,284	227,515,929	- 3,182,071
	社會福利支出	5,215,298,000	4,608,501,267	2,275,993	161,739,989	4,772,517,249	—	—	- 33,509,601	4,608,501,267	2,275,993	128,230,388	4,739,007,648	- 476,290,352
12	社會保險支出	138,610,000	137,444,799	—	—	137,444,799	—	—	—	137,444,799	—	—	137,444,799	- 1,165,201
13	社會救助支出	180,585,000	169,853,483	142,219	—	169,995,702	—	—	—	169,853,483	142,219	—	169,995,702	- 10,589,298
14	福利服務支出	2,370,434,000	2,160,980,667	1,808,885	2,990,000	2,165,779,552	—	—	—	2,160,980,667	1,808,885	2,990,000	2,165,779,552	- 204,654,448

二、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算歲出政事別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元														
科目		預算數	決算				修正數			決算審定數				決算審定數與預算數比較增減
款	名稱		實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	實現數	應付數	保留數	合計	
15	國民就業支出	122,533,000	107,871,455	324,889	2,422,489	110,618,833	—	—	—	107,871,455	324,889	2,422,489	110,618,833	- 11,914,167
16	醫療保健支出	2,403,136,000	2,032,350,863	—	156,327,500	2,188,678,363	—	—	- 33,509,601	2,032,350,863	—	122,817,899	2,155,168,762	- 247,967,238
	社區發展及環境保護支出	658,399,000	592,468,377	25,964,309	21,834,221	640,266,907	—	—	—	592,468,377	25,964,309	21,834,221	640,266,907	- 18,132,093
17	環境保護支出	478,869,000	424,351,506	25,964,309	15,340,189	465,656,004	—	—	—	424,351,506	25,964,309	15,340,189	465,656,004	- 13,212,996
18	社區發展支出	179,530,000	168,116,871	—	6,494,032	174,610,903	—	—	—	168,116,871	—	6,494,032	174,610,903	- 4,919,097
	退休撫卹支出	2,066,668,000	2,044,627,778	—	—	2,044,627,778	—	—	—	2,044,627,778	—	—	2,044,627,778	- 22,040,222
19	退休撫卹給付支出	2,066,668,000	2,044,627,778	—	—	2,044,627,778	—	—	—	2,044,627,778	—	—	2,044,627,778	- 22,040,222
	債務支出	398,250,000	322,772,361	—	—	322,772,361	—	—	—	322,772,361	—	—	322,772,361	- 75,477,639
20	債務付息支出	398,250,000	322,772,361	—	—	322,772,361	—	—	—	322,772,361	—	—	322,772,361	- 75,477,639
	補助及其他支出	454,062,000	136,135,234	—	—	136,135,234	—	—	—	136,135,234	—	—	136,135,234	- 317,926,766
21	專案補助支出	9,750,000	9,750,000	—	—	9,750,000	—	—	—	9,750,000	—	—	9,750,000	—
22	其他支出	423,964,000	126,385,234	—	—	126,385,234	—	—	—	126,385,234	—	—	126,385,234	- 297,578,766
23	第二預備金（註）	20,348,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 20,348,000

註：113 年度第二預備金預算數 5, 000 萬元，其中經常門部分經縣政府核准動支 2, 965 萬餘元，賸餘 2, 034 萬餘元。

三、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算歲出政事別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元														
科目		預算數	決算				修正數			決算審定數				決算審定數與預算數比較增減
款	名稱		實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	實現數	應付數	保留數	合計	
	資本門合計	5,839,735,000	3,962,150,388	20,714,955	1,396,194,133	5,379,059,476	—	—	- 1,441,177	3,962,150,388	20,714,955	1,394,752,956	5,377,618,299	- 462,116,701
	一般政務支出	653,864,000	489,781,779	—	77,526,836	567,308,615	—	—	—	489,781,779	—	77,526,836	567,308,615	- 86,555,385
1	行政支出	74,058,000	73,893,942	—	—	73,893,942	—	—	—	73,893,942	—	—	73,893,942	- 164,058
2	立法支出	6,909,000	6,799,630	—	—	6,799,630	—	—	—	6,799,630	—	—	6,799,630	- 109,370
3	民政支出	397,987,000	288,717,640	—	26,015,836	314,733,476	—	—	—	288,717,640	—	26,015,836	314,733,476	- 83,253,524
4	警政支出	173,695,000	119,157,698	—	51,511,000	170,668,698	—	—	—	119,157,698	—	51,511,000	170,668,698	- 3,026,302
5	財務支出	1,215,000	1,212,869	—	—	1,212,869	—	—	—	1,212,869	—	—	1,212,869	- 2,131
	教育科學文化支出	1,618,423,000	996,178,416	—	534,573,824	1,530,752,240	—	—	—	996,178,416	—	534,573,824	1,530,752,240	- 87,670,760
6	教育支出	955,400,000	843,174,147	—	58,266,750	901,440,897	—	—	—	843,174,147	—	58,266,750	901,440,897	- 53,959,103
7	文化支出	663,023,000	153,004,269	—	476,307,074	629,311,343	—	—	—	153,004,269	—	476,307,074	629,311,343	- 33,711,657
	經濟發展支出	2,318,818,000	1,544,025,900	48,733	598,033,613	2,142,108,246	—	—	- 1,441,177	1,544,025,900	48,733	596,592,436	2,140,667,069	- 178,150,931
8	農業支出	870,102,000	553,010,144	48,733	254,932,562	807,991,439	—	—	—	553,010,144	48,733	254,932,562	807,991,439	- 62,110,561
9	工業支出	95,190,000	44,212,041	—	48,633,674	92,845,715	—	—	—	44,212,041	—	48,633,674	92,845,715	- 2,344,285
10	交通支出	1,235,133,000	866,875,720	—	261,642,768	1,128,518,488	—	—	—	866,875,720	—	261,642,768	1,128,518,488	- 106,614,512
11	其他經濟服務支出	118,393,000	79,927,995	—	32,824,609	112,752,604	—	—	- 1,441,177	79,927,995	—	31,383,432	111,311,427	- 7,081,573
	社會福利支出	94,624,000	53,893,700	—	28,896,900	82,790,600	—	—	—	53,893,700	—	28,896,900	82,790,600	- 11,833,400
14	福利服務支出	29,573,000	25,739,819	—	614,400	26,354,219	—	—	—	25,739,819	—	614,400	26,354,219	- 3,218,781
15	國民就業支出	3,350,000	1,705,760	—	—	1,705,760	—	—	—	1,705,760	—	—	1,705,760	- 1,644,240
16	醫療保健支出	61,701,000	26,448,121	—	28,282,500	54,730,621	—	—	—	26,448,121	—	28,282,500	54,730,621	- 6,970,379
	社區發展及環境保護支出	868,660,000	707,943,318	—	62,810,457	770,753,775	—	—	—	707,943,318	—	62,810,457	770,753,775	- 97,906,225

三、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算歲出政事別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元														
科目		預算數	決算				修正數			決算審定數				決算審定數與預算數比較增減
款	名稱		實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	實現數	應付數	保留數	合計	
17	環境保護支出	12,880,000	11,309,598	—	—	11,309,598	—	—	—	11,309,598	—	—	11,309,598	- 1,570,402
18	社區發展支出	855,780,000	696,633,720	—	62,810,457	759,444,177	—	—	—	696,633,720	—	62,810,457	759,444,177	- 96,335,823
	補助及其他支出	285,346,000	170,327,275	20,666,222	94,352,503	285,346,000	—	—	—	170,327,275	20,666,222	94,352,503	285,346,000	—
22	其他支出	285,346,000	170,327,275	20,666,222	94,352,503	285,346,000	—	—	—	170,327,275	20,666,222	94,352,503	285,346,000	—

拾壹、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算歲出機關別決算審定總表

經常門併計資本		單位：新臺幣元													
科 目		預 算 數	決 算				決 算					審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減	
款	名 稱		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	占總數 %	金 額	%	金 額	%
	合 計	30,920,786,000	26,573,310,435	51,350,977	2,446,522,254	29,071,183,666	26,573,280,435	51,350,977	2,171,720,634	28,796,352,046	100.00	- 2,124,433,954	- 6.87	- 274,831,620	- 0.95
1	縣 議 會 主 管	206,569,000	201,506,660	—	—	201,506,660	201,506,660	—	—	201,506,660	0.70	- 5,062,340	- 2.45	—	—
2	縣 政 府 主 管	20,455,554,000	17,980,885,587	2,553,723	1,541,807,988	19,525,247,298	17,980,885,587	2,553,723	1,300,515,969	19,283,955,279	66.97	- 1,171,598,721	- 5.73	- 241,292,019	- 1.24
3	民 政 處 主 管	488,406,000	406,868,902	2,166,723	22,226,628	431,262,253	406,868,902	2,166,723	22,226,628	431,262,253	1.50	- 57,143,747	- 11.70	—	—
4	教 育 處 主 管	90,374,000	86,432,632	—	3,187,345	89,619,977	86,432,632	—	3,187,345	89,619,977	0.31	- 754,023	- 0.83	—	—
5	文 化 局 主 管	1,207,016,000	669,136,919	—	489,096,978	1,158,233,897	669,106,919	—	489,096,978	1,158,203,897	4.02	- 48,812,103	- 4.04	- 30,000	- 0.00
6	農 業 處 主 管	373,631,000	314,193,654	—	17,905,586	332,099,240	314,193,654	—	17,905,586	332,099,240	1.15	- 41,531,760	- 11.12	—	—
7	環 境 保 護 局 主 管	491,749,000	435,661,104	25,964,309	15,340,189	476,965,602	435,661,104	25,964,309	15,340,189	476,965,602	1.66	- 14,783,398	- 3.01	—	—
8	地 政 處 主 管	246,177,000	222,333,996	—	13,678,000	236,011,996	222,333,996	—	13,678,000	236,011,996	0.82	- 10,165,004	- 4.13	—	—
9	財 政 稅 務 局 主 管	639,092,000	561,176,073	—	—	561,176,073	561,176,073	—	—	561,176,073	1.95	- 77,915,927	- 12.19	—	—
10	警 察 局 主 管	2,284,449,000	2,137,086,720	—	51,511,000	2,188,597,720	2,137,086,720	—	51,511,000	2,188,597,720	7.60	- 95,851,280	- 4.20	—	—
11	消 防 局 主 管	729,879,000	711,161,917	—	12,806,037	723,967,954	711,161,917	—	12,806,037	723,967,954	2.51	- 5,911,046	- 0.81	—	—
12	衛 生 局 主 管	2,464,837,000	2,058,798,984	—	184,610,000	2,243,408,984	2,058,798,984	—	151,100,399	2,209,899,383	7.67	- 254,937,617	- 10.34	- 33,509,601	- 1.49
13	統 籌 支 撥 科 目	1,222,705,000	788,067,287	20,666,222	94,352,503	903,086,012	788,067,287	20,666,222	94,352,503	903,086,012	3.14	- 319,618,988	- 26.14	—	—
14	第 二 預 備 金 (註)	20,348,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 20,348,000	- 100.00	—	--

註：113 年度第二預備金預算數 5, 000 萬元，經縣政府核准動支 2, 965 萬餘元，賸餘 2, 034 萬餘元。

拾貳、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

年度別	科目名稱	以前年度	決算				修正				決算審定			
		轉入數	減免（註銷）數	實現數	調整數	未結清數	減免（註銷）數	實現數	調整數	未結清數	減免（註銷）數	實現數	調整數	未結清數
		應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
		保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
	總計	2,575,213,632	160,925,232	1,332,332,922	—	1,081,955,478	—	—	—	—	160,925,232	1,332,332,922	—	1,081,955,478
	合計	2,575,213,632	160,925,232	1,332,332,922	—	1,081,955,478	—	—	—	—	160,925,232	1,332,332,922	—	1,081,955,478
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
108－112	稅課收入	226,525,882	54,168,624	135,857,077	—	36,500,181	—	—	—	—	54,168,624	135,857,077	—	36,500,181
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
102－112	罰款及賠償收入	345,262,309	69,359,594	88,730,202	—	187,172,513	—	—	—	—	69,359,594	88,730,202	—	187,172,513
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
102－112	規費收入	13,964,776	—	5,359,961	—	8,604,815	—	—	—	—	—	5,359,961	—	8,604,815
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
111－112	財產收入	10,973,667	3,133	7,750,093	—	3,220,441	—	—	—	—	3,133	7,750,093	—	3,220,441
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
109－112	補助及協助收入	1,862,583,284	29,446,384	998,416,211	—	834,720,689	—	—	—	—	29,446,384	998,416,211	—	834,720,689
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
112	捐獻及贈與收入	55,250,000	—	55,250,000	—	—	—	—	—	—	—	55,250,000	—	—
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
100－112	其他收入	60,653,714	7,947,497	40,969,378	—	11,736,839	—	—	—	—	7,947,497	40,969,378	—	11,736,839
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

拾參、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表

經常門併計 資本		單位：新臺幣元													
年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度	決 算				修 正				決 算 審 定				
		轉 入 數	減 免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減 免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減 免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	
		應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	
		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	
	總 計	5,468,451,796	91,924,934	2,602,420,337	—	2,774,106,525	—	—	—	—	91,924,934	2,602,420,337	—	2,774,106,525	
	合 計	46,401,891	115,171	44,443,906	—	1,842,814	—	—	—	—	115,171	44,443,906	—	1,842,814	
		5,422,049,905	91,809,763	2,557,976,431	—	2,772,263,711	—	—	—	—	91,809,763	2,557,976,431	—	2,772,263,711	
112	行 政 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		14,310,000	279,672	14,030,328	—	—	—	—	—	—	279,672	14,030,328	—	—	
109－112	民 政 支 出	1,847,574	—	1,847,574	—	—	—	—	—	—	—	1,847,574	—	—	
		140,758,896	15,036,667	81,509,465	—	44,212,764	—	—	—	—	15,036,667	81,509,465	—	44,212,764	
112	警 政 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		1,480,000	—	1,480,000	—	—	—	—	—	—	—	1,480,000	—	—	
112	教 育 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		171,704,017	4,658,700	167,045,317	—	—	—	—	—	—	4,658,700	167,045,317	—	—	
110－112	文 化 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		318,129,960	6,193,669	256,775,443	—	55,160,848	—	—	—	—	6,193,669	256,775,443	—	55,160,848	
106－112	農 業 支 出	1,067,540	—	1,067,540	—	—	—	—	—	—	—	1,067,540	—	—	
		1,799,433,350	20,606,224	531,992,492	—	1,246,834,634	—	—	—	—	20,606,224	531,992,492	—	1,246,834,634	
110－112	工 業 支 出	442,128	8,716	433,412	—	—	—	—	—	—	8,716	433,412	—	—	
		33,111,546	330,395	17,437,049	—	15,344,102	—	—	—	—	330,395	17,437,049	—	15,344,102	
109－112	交 通 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		633,560,002	4,320,388	524,600,230	—	104,639,384	—	—	—	—	4,320,388	524,600,230	—	104,639,384	
104－112	其 他 經 濟 服 務 支 出	463,258	41,477	421,781	—	—	—	—	—	—	41,477	421,781	—	—	
		1,795,149,310	19,739,836	553,307,217	—	1,222,102,257	—	—	—	—	19,739,836	553,307,217	—	1,222,102,257	
112	社 會 救 助 支 出	139,101	6,497	132,604	—	—	—	—	—	—	6,497	132,604	—	—	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
110－112	福 利 服 務 支 出	6,943,438	3,288	6,940,150	—	—	—	—	—	—	3,288	6,940,150	—	—	
		21,726,762	666	12,002,551	—	9,723,545	—	—	—	—	666	12,002,551	—	9,723,545	
112	國 民 就 業 支 出	611,224	—	611,224	—	—	—	—	—	—	—	611,224	—	—	
		2,037,274	—	2,037,274	—	—	—	—	—	—	—	2,037,274	—	—	
110－112	醫 療 保 健 支 出	6,094,052	—	4,251,238	—	1,842,814	—	—	—	—	—	4,251,238	—	1,842,814	
		119,152,918	2,518,487	106,272,307	—	10,362,124	—	—	—	—	2,518,487	106,272,307	—	10,362,124	
112	環 境 保 護 支 出	23,334,289	42,212	23,292,077	—	—	—	—	—	—	42,212	23,292,077	—	—	
		3,454,172	—	3,454,172	—	—	—	—	—	—	—	3,454,172	—	—	
112	社 區 發 展 支 出	2,292,151	12,981	2,279,170	—	—	—	—	—	—	12,981	2,279,170	—	—	
		164,737,904	980,512	133,842,528	—	29,914,864	—	—	—	—	980,512	133,842,528	—	29,914,864	
111－112	其 他 支 出	3,167,136	—	3,167,136	—	—	—	—	—	—	—	3,167,136	—	—	
		203,303,794	17,144,547	152,190,058	—	33,969,189	—	—	—	—	17,144,547	152,190,058	—	33,969,189	

拾肆、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表

經常門併計 資本		單位：新臺幣元													
年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度	決 算				修 正				決 算 審 定				
		轉 入 數	減 免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減 免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減 免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	
		應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	
		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	
	總 計	5,468,451,796	91,924,934	2,602,420,337	—	2,774,106,525	—	—	—	—	91,924,934	2,602,420,337	—	2,774,106,525	
	合 計	46,401,891	115,171	44,443,906	—	1,842,814	—	—	—	—	115,171	44,443,906	—	1,842,814	
		5,422,049,905	91,809,763	2,557,976,431	—	2,772,263,711	—	—	—	—	91,809,763	2,557,976,431	—	2,772,263,711	
104－112	宜 蘭 縣 政 府 主 管	11,958,840	72,959	11,885,881	—	—	—	—	—	—	72,959	11,885,881	—	—	
		4,657,341,344	54,233,219	1,967,499,213	—	2,635,608,912	—	—	—	—	54,233,219	1,967,499,213	—	2,635,608,912	
111－112	民 政 處 主 管	1,847,574	—	1,847,574	—	—	—	—	—	—	—	1,847,574	—	—	
		19,537,038	912,381	16,910,019	—	1,714,638	—	—	—	—	912,381	16,910,019	—	1,714,638	
111－112	教 育 處 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		36,617,596	127,428	36,490,168	—	—	—	—	—	—	127,428	36,490,168	—	—	
110－112	宜蘭縣政府文化局主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		281,512,364	6,066,241	220,285,275	—	55,160,848	—	—	—	—	6,066,241	220,285,275	—	55,160,848	
110－112	農 業 處 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		17,960,679	807,460	17,153,219	—	—	—	—	—	—	807,460	17,153,219	—	—	
112	宜蘭縣政府環境保護局主	23,334,289	42,212	23,292,077	—	—	—	—	—	—	42,212	23,292,077	—	—	
	管	3,454,172	—	3,454,172	—	—	—	—	—	—	—	3,454,172	—	—	
109－112	地 政 處 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		44,433,000	10,000,000	—	—	34,433,000	—	—	—	—	10,000,000	—	—	34,433,000	
112	宜蘭縣政府警察局主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		1,480,000	—	1,480,000	—	—	—	—	—	—	—	1,480,000	—	—	
109－112	宜蘭縣政府消防局主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		37,257,000	—	36,242,000	—	1,015,000	—	—	—	—	—	36,242,000	—	1,015,000	
110－112	宜蘭縣政府衛生局主管	6,094,052	—	4,251,238	—	1,842,814	—	—	—	—	—	4,251,238	—	1,842,814	
		119,152,918	2,518,487	106,272,307	—	10,362,124	—	—	—	—	2,518,487	106,272,307	—	10,362,124	
111－112	統 籌 支 撥 科 目	3,167,136	—	3,167,136	—	—	—	—	—	—	—	3,167,136	—	—	
		203,303,794	17,144,547	152,190,058	—	33,969,189	—	—	—	—	17,144,547	152,190,058	—	33,969,189	

拾伍、中華民國 113 年度宜蘭縣總決算以前年度融資調度轉入數決算審定表

單位：新臺幣元								
年度別	項 目	以前年度 轉入數	決 算 數			決 算 審 定 數		
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	未 結 清 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	未 結 清 數
	合 計	950,445,266	—	229,950,000	720,495,266	—	229,950,000	720,495,266
104	債 務 之 舉 借	51,021,949	—	51,021,949	—	—	51,021,949	—
105	債 務 之 舉 借	20,949,189	—	20,949,189	—	—	20,949,189	—
106	債 務 之 舉 借	58,088,811	—	58,088,811	—	—	58,088,811	—
108	債 務 之 舉 借	904,479	—	904,479	—	—	904,479	—
109	債 務 之 舉 借	1,619,727	—	1,619,727	—	—	1,619,727	—
110	債 務 之 舉 借	90,095,863	—	90,095,863	—	—	90,095,863	—
111	債 務 之 舉 借	648,141,598	—	7,269,982	640,871,616	—	7,269,982	640,871,616
112	債 務 之 舉 借	79,623,650	—	—	79,623,650	—	—	79,623,650

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

一、縣議會主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
縣 議 會 主 管	78,000	146,599	—	—	146,599	—	146,599	68,599	87.95
宜 蘭 縣 議 會	78,000	146,599	—	—	146,599	—	146,599	68,599	87.95
規 費 收 入	76,000	112,000	—	—	112,000	—	112,000	36,000	47.37
財 產 收 入	2,000	30,199	—	—	30,199	—	30,199	28,199	1,409.95
其 他 收 入	—	4,400	—	—	4,400	—	4,400	4,400	--

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
縣 議 會 主 管	206,569,000	201,506,660	—	—	201,506,660	—	201,506,660	- 5,062,340	- 2.45
宜 蘭 縣 議 會	206,569,000	201,506,660	—	—	201,506,660	—	201,506,660	- 5,062,340	- 2.45
一 般 行 政	89,572,000	87,783,893	—	—	87,783,893	—	87,783,893	- 1,788,107	- 2.00
議 事 業 務	110,088,000	106,923,137	—	—	106,923,137	—	106,923,137	- 3,164,863	- 2.87
一 般 建 築 及 設 備	6,909,000	6,799,630	—	—	6,799,630	—	6,799,630	- 109,370	- 1.58

二、縣政府主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）113 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
縣 政 府 主 管	16,773,051,000	16,103,703,134	—	- 239,850,842	15,335,484,565	528,367,727	15,863,852,292	- 909,198,708	- 5.42	
宜 蘭 縣 政 府	16,773,051,000	16,103,703,134	—	- 239,850,842	15,335,484,565	528,367,727	15,863,852,292	- 909,198,708	- 5.42	
稅 課 收 入	366,059,000	345,153,283	—	—	277,655,031	67,498,252	345,153,283	- 20,905,717	- 5.71	
罰 款 及 賠 償 收 入	42,459,000	67,747,441	—	—	55,157,243	12,590,198	67,747,441	25,288,441	59.56	
規 費 收 入	189,954,000	192,100,155	—	—	189,848,119	2,252,036	192,100,155	2,146,155	1.13	
財 產 收 入	31,480,000	36,262,677	—	—	34,123,480	2,139,197	36,262,677	4,782,677	15.19	
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	131,952,000	131,952,000	—	—	131,952,000	—	131,952,000	—	—	
補 助 及 協 助 收 入	15,463,444,000	14,789,882,349	—	- 239,850,842	14,109,787,041	440,244,466	14,550,031,507	- 913,412,493	- 5.91	
其 他 收 入	547,703,000	540,605,229	—	—	536,961,651	3,643,578	540,605,229	- 7,097,771	- 1.30	

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	縣 政 府 主 管	1,884,858,303	—	—	—	41,866,113	992,116,342	850,875,848	45.14
	宜 蘭 縣 政 府	1,884,858,303	—	—	—	41,866,113	992,116,342	850,875,848	45.14
100	其 他 收 入	727,224	—	—	—	—	—	727,224	100.00
101	其 他 收 入	474,300	—	—	—	—	—	474,300	100.00
102	其 他 收 入	116,367	—	—	—	—	—	116,367	100.00
103	其 他 收 入	91,466	—	—	—	—	—	91,466	100.00
104	其 他 收 入	523,343	—	—	—	—	—	523,343	100.00
105	小 計	5,656,766	—	—	—	3,234,935	22,888	2,398,943	42.41
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,803,514	—	—	—	3,234,935	13,784	1,554,795	32.37
	其 他 收 入	853,252	—	—	—	—	9,104	844,148	98.93
106	小 計	5,986,555	—	—	—	24,576	122,791	5,839,188	97.54
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,053,703	—	—	—	24,576	102,791	4,926,336	97.48
	其 他 收 入	932,852	—	—	—	—	20,000	912,852	97.86
107	小 計	16,056,618	—	—	—	12,881,653	107,438	3,067,527	19.10
	罰 款 及 賠 償 收 入	15,149,845	—	—	—	12,881,653	100,000	2,168,192	14.31
	其 他 收 入	906,773	—	—	—	—	7,438	899,335	99.18
108	小 計	3,934,830	—	—	—	60,000	166,365	3,708,465	94.25
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,968,113	—	—	—	60,000	146,213	2,761,900	93.05
	規 費 收 入	602,314	—	—	—	—	16,752	585,562	97.22

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
109	其 他 收 入	364,403	—	—	—	—	3,400	361,003	99.07
	小 計	11,181,915	—	—	—	—	211,998	10,969,917	98.10
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,059,167	—	—	—	—	190,393	1,868,774	90.75
	規 費 收 入	687,280	—	—	—	—	10,905	676,375	98.41
	補 助 及 協 助 收 入	7,363,878	—	—	—	—	—	7,363,878	100.00
110	其 他 收 入	1,071,590	—	—	—	—	10,700	1,060,890	99.00
	小 計	124,670,921	—	—	—	15,376,102	86,202,795	23,092,024	18.52
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,119,522	—	—	—	—	223,500	2,896,022	92.84
	規 費 收 入	409,781	—	—	—	—	115,089	294,692	71.91
	補 助 及 協 助 收 入	119,695,014	—	—	—	15,376,102	85,750,311	18,568,601	15.51
111	其 他 收 入	1,446,604	—	—	—	—	113,895	1,332,709	92.13
	小 計	19,726,095	—	—	—	636,267	8,478,947	10,610,881	53.79
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,100,260	—	—	—	—	269,297	2,830,963	91.31
	規 費 收 入	842,395	—	—	—	—	30,690	811,705	96.36
	補 助 及 協 助 收 入	13,686,263	—	—	—	636,267	8,166,860	4,883,136	35.68
112	其 他 收 入	2,097,177	—	—	—	—	12,100	2,085,077	99.42
	小 計	1,695,711,903	—	—	—	9,652,580	896,803,120	789,256,203	46.54
	稅 課 收 入	46,392,810	—	—	—	1,999,764	39,883,046	4,510,000	9.72
	罰 款 及 賠 償 收 入	9,909,952	—	—	—	40,000	6,769,904	3,100,048	31.28
	規 費 收 入	6,501,605	—	—	—	—	5,172,085	1,329,520	20.45
	財 產 收 入	1,338,203	—	—	—	—	1,329,243	8,960	0.67
	補 助 及 協 助 收 入	1,572,623,150	—	—	—	7,612,816	785,272,634	779,737,700	49.58
	捐 獻 及 贈 與 收 入	55,250,000	—	—	—	—	55,250,000	—	—
	其 他 收 入	3,696,183	—	—	—	—	3,126,208	569,975	15.42

2. 歲出部分

（1）113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較	增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
縣 政 府 主 管	20,455,554,000	19,525,247,298	—	- 241,292,019	17,980,885,587	1,303,069,692	19,283,955,279	- 1,171,598,721	- 5.73
宜 蘭 縣 政 府	20,455,554,000	19,525,247,298	—	- 241,292,019	17,980,885,587	1,303,069,692	19,283,955,279	- 1,171,598,721	- 5.73
一 般 行 政	171,067,000	168,542,686	—	—	168,542,686	—	168,542,686	- 2,524,314	- 1.48
主 計 業 務	32,232,000	31,672,097	—	—	31,672,097	—	31,672,097	- 559,903	- 1.74
人 事 業 務	32,312,000	31,643,602	—	—	31,643,602	—	31,643,602	- 668,398	- 2.07
政 風 業 務	16,308,000	15,193,797	—	—	15,193,797	—	15,193,797	- 1,114,203	- 6.83
施政計畫綜合業務	114,839,000	111,172,073	—	—	111,172,073	—	111,172,073	- 3,666,927	- 3.19
一般建築及設備	9,586,000	9,582,024	—	—	9,582,024	—	9,582,024	- 3,976	- 0.04
施政計畫	64,472,000	64,311,918	—	—	64,311,918	—	64,311,918	- 160,082	- 0.25
民 政 業 務	143,067,000	139,698,567	—	—	123,874,481	15,824,086	139,698,567	- 3,368,433	- 2.35

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	金 額	%
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
民 政 公 共 工 程	35,359,000	34,805,955	—	—	32,389,277	2,416,678	34,805,955	- 553,045		- 1.56
地 政 業 務	108,851,000	106,726,562	—	—	63,821,785	42,904,777	106,726,562	- 2,124,438		- 1.95
農地重劃區改善工程	104,029,000	63,337,565	—	—	62,064,857	1,272,708	63,337,565	- 40,691,435		- 39.12
教 育 基 金	9,750,408,000	9,671,050,355	—	—	9,597,689,751	73,360,604	9,671,050,355	- 79,357,645		- 0.81
禮 俗 文 獻	28,144,000	27,883,944	—	—	27,883,944	—	27,883,944	- 260,056		- 0.92
農業管理與輔導業務	316,152,000	284,722,509	—	—	269,740,583	14,981,926	284,722,509	- 31,429,491		- 9.94
農 漁 業 工 程	301,006,000	270,902,531	—	—	247,675,270	23,227,261	270,902,531	- 30,103,469		- 10.00
水 利 業 務	295,394,000	284,063,900	—	—	235,536,249	48,527,651	284,063,900	- 11,330,100		- 3.84
水 利 建 設	459,693,000	455,417,637	—	—	235,512,821	219,904,816	455,417,637	- 4,275,363		- 0.93
建 管 行 政	120,773,000	109,910,823	—	—	74,802,736	35,108,087	109,910,823	- 10,862,177		- 8.99
工 礦 管 理	139,691,000	134,146,898	—	—	128,432,414	5,714,484	134,146,898	- 5,544,102		- 3.97
經 建 設 施	95,190,000	92,845,715	—	—	44,212,041	48,633,674	92,845,715	- 2,344,285		- 2.46
交 通 業 務	1,089,339,000	839,852,174	—	- 239,850,842	221,754,247	378,247,085	600,001,332	- 489,337,668		- 44.92
交 通 建 設	1,235,133,000	1,128,518,488	—	—	866,875,720	261,642,768	1,128,518,488	- 106,614,512		- 8.63
觀光區整建工程	103,333,000	101,720,364	—	—	77,737,755	23,982,609	101,720,364	- 1,612,636		- 1.56
工商與觀光事業管理	230,698,000	227,515,929	—	—	205,203,645	22,312,284	227,515,929	- 3,182,071		- 1.38
工 商 建 設	15,060,000	11,032,240	—	- 1,441,177	2,190,240	7,400,823	9,591,063	- 5,468,937		- 36.31
社 會 保 險	138,610,000	137,444,799	—	—	137,444,799	—	137,444,799	- 1,165,201		- 0.84
社 會 救 濟	180,585,000	169,995,702	—	—	169,853,483	142,219	169,995,702	- 10,589,298		- 5.86
社 政 業 務	2,370,434,000	2,165,779,552	—	—	2,160,980,667	4,798,885	2,165,779,552	- 204,654,448		- 8.63
社 會 福 利 設 施	29,573,000	26,354,219	—	—	25,739,819	614,400	26,354,219	- 3,218,781		- 10.88
勞資關係與福利	122,533,000	110,618,833	—	—	107,871,455	2,747,378	110,618,833	- 11,914,167		- 9.72
勞政福利設施	3,350,000	1,705,760	—	—	1,705,760	—	1,705,760	- 1,644,240		- 49.08
社 區 發 展	23,614,000	23,135,812	—	—	23,135,812	—	23,135,812	- 478,188		- 2.03
下 水 道 業 務	155,916,000	151,475,091	—	—	144,981,059	6,494,032	151,475,091	- 4,440,909		- 2.85
下 水 道 建 設	855,780,000	759,444,177	—	—	696,633,720	62,810,457	759,444,177	- 96,335,823		- 11.26
教育基金退撫	1,470,914,000	1,470,914,000	—	—	1,470,914,000	—	1,470,914,000	—		—
教育基金各項補助	92,109,000	92,109,000	—	—	92,109,000	—	92,109,000	—		—

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元										
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數	
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 金	額	%
	縣 政 府 主 管	4,669,300,184	—	—	—	54,306,178	1,979,385,094	2,635,608,912		56.45
	宜 蘭 縣 政 府	4,669,300,184	—	—	—	54,306,178	1,979,385,094	2,635,608,912		56.45
104	公 共 建 設	91,358,932	—	—	—	—	91,358,932	—		—
105	公 共 建 設	20,949,189	—	—	—	—	20,949,189	—		—
106	小 計	57,335,031	—	—	—	333,855	55,962,789	1,038,387		1.81
	水 利 業 務	1,038,387	—	—	—	—	—	1,038,387		100.00
	公 共 建 設	54,580,145	—	—	—	—	54,580,145	—		—
	觀 光 區 整 建 工 程	1,716,499	—	—	—	333,855	1,382,644	—		—
107	小 計	3,553,782	—	—	—	392,002	736,165	2,425,615		68.25
	水 利 業 務	1,804,000	—	—	—	392,002	391,998	1,020,000		56.54

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修	正			決	算			審	定		
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	數	應 金	付 保 留 數	額	%	數
108	水 利 建 設	518,532	—	—	—	—	—	344,167	—	174,365	33.63			
	工商與觀光事業管理	1,231,250	—	—	—	—	—	—	—	1,231,250	100.00			
	小 計	203,142,788	—	—	—	—	2,753,120	17,254,455	183,135,213	90.15				
109	水 利 業 務	3,252,388	—	—	—	—	2,753,120	499,268	—	—	—			
	水 利 建 設	199,890,400	—	—	—	—	—	16,755,187	183,135,213	91.62				
	小 計	28,273,509	—	—	—	—	9,810,704	5,502,537	12,960,268	45.84				
110	地 政 業 務	1,172,472	—	—	—	—	810,704	361,768	—	—	—			
	水 利 業 務	9,009,296	—	—	—	—	9,000,000	9,296	—	—	—			
	水 利 建 設	6,390,000	—	—	—	—	—	—	6,390,000	100.00				
111	交 通 業 務	250,000	—	—	—	—	—	—	250,000	100.00				
	交 通 建 設	2,171,334	—	—	—	—	—	—	2,171,334	100.00				
	觀 光 區 整 建 工 程	7,420,407	—	—	—	—	—	5,131,473	2,288,934	30.85				
112	工商與觀光事業管理	1,860,000	—	—	—	—	—	—	1,860,000	100.00				
	小 計	281,541,173	—	—	—	—	18,275,111	219,739,174	43,526,888	15.46				
	地 政 業 務	4,238,714	—	—	—	—	3,059,945	429,952	748,817	17.67				
113	水 利 業 務	1,849,560	—	—	—	—	—	23,904	1,825,656	98.71				
	水 利 建 設	71,296,316	—	—	—	—	—	52,376,957	18,919,359	26.54				
	建 管 行 政	1,729,000	—	—	—	—	—	1,729,000	—	—	—			
114	工 礦 管 理	3,252,799	—	—	—	—	—	2,365,985	886,814	27.26				
	交 通 建 設	32,311,537	—	—	—	—	—	32,311,537	—	—	—			
	公 共 建 設	96,469,638	—	—	—	—	—	85,167,308	11,302,330	11.72				
115	觀 光 區 整 建 工 程	4,838,843	—	—	—	—	3,064	1,766,867	3,068,912	63.42				
	工商與觀光事業管理	2,850,000	—	—	—	—	—	750,000	2,100,000	73.68				
	工 商 建 設	59,737,300	—	—	—	—	15,212,102	39,850,198	4,675,000	7.83				
116	社 會 福 利 設 施	2,967,466	—	—	—	—	—	2,967,466	—	—	—			
	小 計	1,118,531,778	—	—	—	—	1,231,698	129,098,974	988,201,106	88.35				
	民 政 公 共 工 程	1,237,325	—	—	—	—	143,670	1,093,655	—	—	—			
117	地 政 業 務	3,658,264	—	—	—	—	—	3,179,433	478,831	13.09				
	農業管理與輔導業務	1,000,000	—	—	—	—	—	1,000,000	—	—	—			
	農 漁 業 工 程	49,113	—	—	—	—	—	49,113	—	—	—			
118	水 利 業 務	4,805,937	—	—	—	—	—	1,031,812	3,774,125	78.53				
	水 利 建 設	71,424,218	—	—	—	—	297,254	50,441,962	20,685,002	28.96				
	建 管 行 政	3,579,420	—	—	—	—	—	—	3,579,420	100.00				
119	工 礦 管 理	1,599,500	—	—	—	—	16,707	1,582,793	—	—	—			
	交 通 業 務	90,000	—	—	—	—	—	—	90,000	100.00				
	交 通 建 設	1,277,877	—	—	—	—	1,463	1,220,704	55,710	4.36				
120	公 共 建 設	1,002,468,737	—	—	—	—	—	48,017,669	954,451,068	95.21				
	觀 光 區 整 建 工 程	16,784,972	—	—	—	—	772,604	13,704,672	2,307,696	13.75				
	工商與觀光事業管理	1,750,000	—	—	—	—	—	500,000	1,250,000	71.43				
121	工 商 建 設	7,277,161	—	—	—	—	—	7,277,161	—	—	—			
	社 會 福 利 設 施	1,529,254	—	—	—	—	—	—	1,529,254	100.00				
	小 計	2,864,614,002	—	—	—	—	21,509,688	1,438,782,879	1,404,321,435	49.02				
122	施 政 計 畫	14,310,000	—	—	—	—	279,672	14,030,328	—	—	—			
	民 政 公 共 工 程	6,652,133	—	—	—	—	57,347	6,594,786	—	—	—			

年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
	地 政 業 務	19,081,658	—	—	—	—	13,259,180	5,822,478	30.51
	農地重劃區改善工程	3,491,292	—	—	—	52,620	3,438,672	—	—
	教 育 基 金	171,704,017	—	—	—	4,658,700	167,045,317	—	—
	農業管理與輔導業務	10,115,583	—	—	—	—	10,115,583	—	—
	農 漁 業 工 程	70,122,581	—	—	—	1,520,242	67,124,625	1,477,714	2.11
	水 利 業 務	30,095,940	—	—	—	665,622	25,939,891	3,490,427	11.60
	水 利 建 設	1,299,877,960	—	—	—	5,170,524	289,803,050	1,004,904,386	77.31
	建 管 行 政	15,582,732	—	—	—	178,688	4,673,176	10,730,868	68.86
	工 礦 管 理	6,193,223	—	—	—	143,716	6,049,507	—	—
	經 建 設 施	1,617,000	—	—	—	—	1,470,000	147,000	9.09
	交 通 業 務	85,247,742	—	—	—	423,595	84,734,147	90,000	0.11
	交 通 建 設	512,211,512	—	—	—	3,895,330	406,333,842	101,982,340	19.91
	公 共 建 設	183,861,000	—	—	—	—	—	183,861,000	100.00
	觀 光 區 整 建 工 程	168,026,551	—	—	—	607,811	134,092,102	33,326,638	19.83
	工商與觀光事業管理	29,568,590	—	—	—	2,851,877	23,769,113	2,947,600	9.97
	工 商 建 設	42,863,354	—	—	—	—	25,431,525	17,431,829	40.67
	社 會 救 濟	139,101	—	—	—	6,497	132,604	—	—
	社 政 業 務	8,767,038	—	—	—	3,288	8,763,750	—	—
	社 會 福 利 設 施	15,406,442	—	—	—	666	7,211,485	8,194,291	53.19
	勞 資 關 係 與 福 利	2,648,498	—	—	—	—	2,648,498	—	—
	下 水 道 業 務	24,374,456	—	—	—	993,493	23,380,963	—	—
	下 水 道 建 設	142,655,599	—	—	—	—	112,740,735	29,914,864	20.97

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）113 年度應收保留數簡明表

					單位：新臺幣元
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析	
		金 額	%		
宜 蘭 縣 政 府					
稅 課 收 入	366,059,000	67,498,252	18.44	公立中小學校園環境安全改善等計畫尚在辦理中，統籌分配稅依實際執行數撥款，須保留繼續執行。	
罰 款 及 賠 償 收 入	42,459,000	12,590,198	29.65	罰鍰案件移送強制執行中或已取得債權憑證，尚待收取。	
補 助 及 協 助 收 入	15,463,444,000	440,244,466	2.85	蘇澳溪分洪工程計畫及宜蘭市都市計畫第 11 號計畫道路開闢工程用地補償經費等補助款，依實際執行數撥款，須保留繼續執行。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

（2）113 年度歲入超（短）收數簡明表

					單位：新臺幣元
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 （ 短 ） 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜 蘭 縣 政 府					
稅 課 收 入	366,059,000	345,153,283	- 20,905,717	- 5.71	特別統籌分配稅依計畫實際執行數撥款。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣政府				
民政業務	143,067,000	15,824,086	11.06	冬山阿兼城、火燒城（聚落水圳廟埕）客庄生活故事廊帶三期規劃設計暨工程等尚在辦理中，須保留繼續執行。
地政業務	108,851,000	42,904,777	39.42	宜蘭縣社會住宅包租代管第 4 期計畫委託專業服務案等尚在辦理中，須保留繼續執行。
教育基金	9,750,408,000	73,360,604	0.75	公私立國民中小學調整教師授課節數及導師費等尚在辦理中，須保留繼續執行。
農業管理與輔導業務	316,152,000	14,981,926	4.74	補助財團法人蘭陽農業發展基金會辦理 2025 宜蘭綠色博覽會活動前期規劃計畫等，計畫期程跨年度，須保留繼續執行。
農漁業工程	301,006,000	23,227,261	7.72	新水養殖區清水一中排下游段改善工程等尚在辦理中，須保留繼續執行。
水利業務	295,394,000	48,527,651	16.43	113 年度縣管抽水站及閘門設備委外操作及維護工作等尚在辦理中，須保留繼續執行。
水利建設	459,693,000	219,904,816	47.84	蘇澳溪分洪工程計畫等尚在辦理中，須保留繼續執行。
建管行政	120,773,000	35,108,087	29.07	補助私有建築物耐震能力初步評估及弱層補強計畫等尚在辦理中，須保留繼續執行。
經建設施	95,190,000	48,633,674	51.09	蘭陽溪畔維管束漫生計畫工程尚在辦理中，須保留繼續執行。
交通業務	1,089,339,000	378,247,085	34.72	宜蘭縣公共運輸通勤月票計畫等尚在辦理中，須保留繼續執行。
交通建設	1,235,133,000	261,642,768	21.18	大同鄉碼崙橋改建工程等尚在辦理中，須保留繼續執行。
觀光區整建工程	103,333,000	23,982,609	23.21	龍潭湖旅遊服務站周邊景觀改善工程等尚在辦理中，須保留繼續執行。
工商與觀光事業管理	230,698,000	22,312,284	9.67	113 年宜蘭縣節慶活動燈飾布置及行銷採購案等尚在辦理中，須保留繼續執行。
工商建設	15,060,000	7,400,823	49.14	羅東鎮第三公有零售市場建築物耐震能力補強工程等尚在辦理中，須保留繼續執行。
下水道建設	855,780,000	62,810,457	7.34	污水下水道建設計畫期程跨年度，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣政府				
農地重劃區改善工程	104,029,000	40,691,435	39.12	大進農地重劃區農水路工程經費調整至 114 年執行。
教育基金	9,750,408,000	79,357,645	0.81	中央補助款未撥入，撥付地方教育發展基金經費隨減。
農業管理與輔導業務	316,152,000	31,429,491	9.94	補助計畫賸餘款。
農漁業工程	301,006,000	30,103,469	10.00	營繕工程結餘。
水利業務	295,394,000	11,330,100	3.84	人事費賸餘及補助計畫賸餘款。
建管行政	120,773,000	10,862,177	8.99	人事費賸餘及補助計畫賸餘款。
交通業務	1,089,339,000	489,337,668	44.92	補助計畫賸餘款。
交通建設	1,235,133,000	106,614,512	8.63	營繕工程結餘。
工商建設	15,060,000	5,468,937	36.31	營繕工程結餘。
社會救濟	180,585,000	10,589,298	5.86	依業務需要覈實支付。
社政業務	2,370,434,000	204,654,448	8.63	依業務需要覈實支付。
勞資關係與福利	122,533,000	11,914,167	9.72	依業務需要覈實支付。
勞政福利設施	3,350,000	1,644,240	49.08	營繕工程結餘。

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
下 水 道 建 設	855,780,000	96,335,823	11.26	污水下水道建設計畫預算經費調整至 114 年執行。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

（3）以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
108	宜 蘭 縣 政 府 水 利 業 務	3,252,388	2,753,120	84.65	委託辦理宜蘭縣重大水利建設技術服務案賸餘款。
109	水 利 業 務	9,009,296	9,000,000	99.90	委託辦理 108 年度重大水利建設技術服務案賸餘款。
110	地 政 業 務	4,238,714	3,059,945	72.19	補助計畫賸餘款。
	工 商 建 設	59,737,300	15,212,102	25.46	補助計畫賸餘款。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

（4）以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
106	宜 蘭 縣 政 府 水 利 業 務	1,038,387	1,038,387	100.00	重大水利建設委託設計技術服務案尚在辦理中，須保留繼續執行。
107	水 利 業 務	1,804,000	1,020,000	56.54	宜蘭縣美福排水系統支流宜榮一中排規劃檢討及治理計畫訂定委託技術服務案尚在辦理中，須保留繼續執行。
	工 商 與 觀 光 事 業 管 理	1,231,250	1,231,250	100.00	宜蘭一結工業區及頭城工業區整體規劃委託服務案尚在辦理中，須保留繼續執行。
108	水 利 建 設	199,890,400	183,135,213	91.62	五結防潮閘改建工程（第一期）計畫尚在辦理中，須保留繼續執行。
109	水 利 建 設	6,390,000	6,390,000	100.00	黃德記排水右護岸應急工程尚在辦理中，須保留繼續執行。
	交 通 建 設	2,171,334	2,171,334	100.00	宜 51 線碼崙橋改建工程先期規劃設計案尚在辦理中，須保留繼續執行。
	觀 光 區 整 建 工 程	7,420,407	2,288,934	30.85	冬山河親水公園溫泉資源探勘調查及溫泉區劃設案等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	工 商 與 觀 光 事 業 管 理	1,860,000	1,860,000	100.00	太平山森林鐵路復甦、歷史文化保存暨促進觀光產業發展可行性研究委託技術服務案尚在辦理中，須保留繼續執行。
110	水 利 業 務	1,849,560	1,825,656	98.71	宜蘭縣管河川及區域排水治理計畫案等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	水 利 建 設	71,296,316	18,919,359	26.54	五結排水第一期治理工程及橋梁改建案尚在辦理中，須保留繼續執行。
	公 共 建 設	96,469,638	11,302,330	11.72	第二行政中心興建工程尚在辦理中，須保留繼續執行。
	觀 光 區 整 建 工 程	4,838,843	3,068,912	63.42	蘭海鐵道五漁村石城小鎮串聯計畫等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	工 商 與 觀 光 事 業 管 理	2,850,000	2,100,000	73.68	太平山森林鐵路復甦、歷史文化保存暨促進觀光產業發展可行性研究（山地線）案等尚在辦理中，須保留繼續執行。
111	水 利 業 務	4,805,937	3,774,125	78.53	宜蘭縣管河川及區域排水治理計畫案等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	水 利 建 設	71,424,218	20,685,002	28.96	五結防潮閘門改善工程（第二期）等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	建 管 行 政	3,579,420	3,579,420	100.00	都市危險及老舊建築物加速重建輔導團計畫等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	公 共 建 設	1,002,468,737	954,451,068	95.21	第二行政中心興建工程尚在辦理中，須保留繼續執行。
	工 商 與 觀 光 事 業 管 理	1,750,000	1,250,000	71.43	三星紅柴林溫泉公園暨三星鄉蚊子煙埔段 38 地號變更特定目的事業用地編製興辦事業計畫及用地編定委託服務案等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	社 會 福 利 設 施	1,529,254	1,529,254	100.00	補助羅東鎮公所辦理羅東鎮托嬰及托育資源中心工程尚在辦理中，須保留繼續執行。
112	地 政 業 務	19,081,658	5,822,478	30.51	住宅補貼業務及社會住宅包租代管第 4 期計畫等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	水 利 建 設	1,299,877,960	1,004,904,386	77.31	五結防潮閘門改善工程（第二期）等尚在辦理中，須保留繼續執行。

年 度	科 目	以 轉 前 入 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	建 管 行 政	15,582,732	10,730,868	68.86	辦理建築物耐震能力初步評估及弱層補強計畫等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	交 通 建 設	512,211,512	101,982,340	19.91	辦理宜 25 線（8k+260-9k+574）拓寬改善工程用地費案等尚在執行中，須保留繼續執行。
	公 共 建 設	183,861,000	183,861,000	100.00	第二行政中心興建計畫尚在辦理中，須保留繼續執行。
	觀 光 區 整 建 工 程	168,026,551	33,326,638	19.83	五漁村車站魅力裝置藝術設計施作及閒置空間整備案等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	工 商 建 設	42,863,354	17,431,829	40.67	補助冬山鄉公所辦理公有零售市場耐震能力拆除重建計畫等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	社 會 福 利 設 施	15,406,442	8,194,291	53.19	補助新建私立田心歡喜家園（身心障礙福利機構）等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	下 水 道 建 設	142,655,599	29,914,864	20.97	羅東系統污水下水道興建自辦工程尚在辦理中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

三、民政處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
民 政 處 主 管	300,244,000	252,301,680	—	—	236,629,425	15,672,255	252,301,680	- 47,942,320	- 15.97
宜 蘭 縣 各 戶 政 事 務 所	11,936,000	13,004,162	—	—	13,004,162	—	13,004,162	1,068,162	8.95
罰 款 及 賠 償 收 入	228,000	235,700	—	—	235,700	—	235,700	7,700	3.38
規 費 收 入	11,453,000	12,461,798	—	—	12,461,798	—	12,461,798	1,008,798	8.81
財 產 收 入	12,000	23,589	—	—	23,589	—	23,589	11,589	96.58
其 他 收 入	243,000	283,075	—	—	283,075	—	283,075	40,075	16.49
宜 蘭 縣 原 住 民 事 務 所	288,308,000	239,297,518	—	—	223,625,263	15,672,255	239,297,518	- 49,010,482	- 17.00
罰 款 及 賠 償 收 入	—	1,333	—	—	1,333	—	1,333	1,333	--
規 費 收 入	36,000	72,400	—	—	72,400	—	72,400	36,400	101.11
財 產 收 入	374,000	381,289	—	—	381,289	—	381,289	7,289	1.95
補 助 及 協 助 收 入	287,898,000	238,802,578	—	—	223,130,323	15,672,255	238,802,578	- 49,095,422	- 17.05
其 他 收 入	—	39,918	—	—	39,918	—	39,918	39,918	--

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	民 政 處 主 管	15,044,372	—	—	—	1,198,607	12,131,127	1,714,638	11.40
	宜 蘭 縣 原 住 民 事 務 所	15,044,372	—	—	—	1,198,607	12,131,127	1,714,638	11.40
111	補 助 及 協 助 收 入	1,714,638	—	—	—	—	—	1,714,638	100.00
112	補 助 及 協 助 收 入	13,329,734	—	—	—	1,198,607	12,131,127	—	—

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
民 政 處 主 管	488,406,000	431,262,253	—	—	406,868,902	24,393,351	431,262,253	- 57,143,747	- 11.70
宜 蘭 縣 各 戶 政 事 務 所	158,803,000	155,168,952	—	—	155,168,952	—	155,168,952	- 3,634,048	- 2.29
一 般 行 政	143,962,000	140,966,152	—	—	140,966,152	—	140,966,152	- 2,995,848	- 2.08

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 較	預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
戶 政 事 務	10,279,000	10,154,236	—	—	10,154,236	—	10,154,236	- 124,764	- 1.21
一 般 建 築 及 設 備	4,562,000	4,048,564	—	—	4,048,564	—	4,048,564	- 513,436	- 11.25
宜蘭縣原住民事務所	329,603,000	276,093,301	—	—	251,699,950	24,393,351	276,093,301	- 53,509,699	- 16.23
一 般 行 政	18,604,000	18,168,736	—	—	18,168,736	—	18,168,736	- 435,264	- 2.34
原 住 民 行 政	229,084,000	216,447,412	—	—	201,574,474	14,872,938	216,447,412	- 12,636,588	- 5.52
一 般 建 築 及 設 備	81,915,000	41,477,153	—	—	31,956,740	9,520,413	41,477,153	- 40,437,847	- 49.37

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額 %
111 112	民 政 處 主 管	21,384,612	—	—	—	912,381	18,757,593	1,714,638	8.02
	宜蘭縣原住民事務所	21,384,612	—	—	—	912,381	18,757,593	1,714,638	8.02
	一 般 建 築 及 設 備	1,714,638	—	—	—	—	—	1,714,638	100.00
	小 計	19,669,974	—	—	—	912,381	18,757,593	—	—
	原 住 民 行 政	7,965,334	—	—	—	258,300	7,707,034	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	11,704,640	—	—	—	654,081	11,050,559	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣原住民事務所				
補 助 及 協 助 收 入	287,898,000	15,672,255	5.44	宜居部落建設計畫等尚在辦理中，補助收入依實際執行進度撥款，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜蘭縣原住民事務所					
補助及協助收入	287,898,000	238,802,578	- 49,095,422	- 17.05	原住民族部落特色道路改善計畫等補助收入，依實際執行進度撥款所致。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 年 度 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	宜蘭縣原住民事務所 補助及協助收入	1,714,638	1,714,638	100.00	宜居部落建設計畫尚在辦理中，補助收入依實際執行進度撥款，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣原住民事務所 原住民行政	229,084,000	14,872,938	6.49	委託辦理部（聚）落環境基本調查、部（聚）落溝通及國土功能分區圖法定作業等案，尚在辦理中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣原住民事務所 原住民行政	229,084,000	12,636,588	5.52	辦理推展原住民族長期照顧-文化健康站實施計畫及補助經濟弱勢原住民建構修繕住宅計畫等經費結餘。
一般建築及設備	81,915,000	40,437,847	49.37	辦理原住民族部落特色道路改善計畫及宜居部落建設計畫等，未獲核定補助，收入未達而減支所致。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	宜蘭縣原住民事務所 一般建築及設備	1,714,638	1,714,638	100.00	宜居部落建設計畫尚在辦理中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

四、教育處主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
教 育 處 主 管	16,703,000	26,290,257	—	—	26,290,257	—	26,290,257	9,587,257	57.40
宜 蘭 縣 立 體 育 場	6,112,000	15,694,617	—	—	15,694,617	—	15,694,617	9,582,617	156.78
罰 款 及 賠 償 收 入	20,000	2,624,930	—	—	2,624,930	—	2,624,930	2,604,930	13,024.65
規 費 收 入	2,254,000	8,876,019	—	—	8,876,019	—	8,876,019	6,622,019	293.79
財 產 收 入	3,838,000	4,186,300	—	—	4,186,300	—	4,186,300	348,300	9.08
其 他 收 入	—	7,368	—	—	7,368	—	7,368	7,368	--
宜 蘭 縣 家 庭 教 育 中 心	10,591,000	10,595,640	—	—	10,595,640	—	10,595,640	4,640	0.04
罰 款 及 賠 償 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
財 產 收 入	—	6,178	—	—	6,178	—	6,178	6,178	--
補 助 及 協 助 收 入	10,590,000	10,589,462	—	—	10,589,462	—	10,589,462	- 538	- 0.01

2. 歲出部分

（1）113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
教 育 處 主 管	90,374,000	89,619,977	—	—	86,432,632	3,187,345	89,619,977	- 754,023	- 0.83
宜 蘭 縣 立 體 育 場	71,198,000	70,686,409	—	—	67,499,064	3,187,345	70,686,409	- 511,591	- 0.72
一 般 行 政	8,466,000	8,409,275	—	—	8,409,275	—	8,409,275	- 56,725	- 0.67
體 育 場 管 理	38,645,000	38,193,013	—	—	38,193,013	—	38,193,013	- 451,987	- 1.17
一 般 建 築 及 設 備	24,087,000	24,084,121	—	—	20,896,776	3,187,345	24,084,121	- 2,879	- 0.01
宜 蘭 縣 家 庭 教 育 中 心	19,176,000	18,933,568	—	—	18,933,568	—	18,933,568	- 242,432	- 1.26
一 般 行 政	19,126,000	18,884,580	—	—	18,884,580	—	18,884,580	- 241,420	- 1.26
一 般 建 築 及 設 備	50,000	48,988	—	—	48,988	—	48,988	- 1,012	- 2.02

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元										
年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修	正	數	決	算	審	定	數
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
	教 育 處 主 管	36,617,596	—	—	—	127,428	36,490,168	—	—	
	宜 蘭 縣 立 體 育 場	36,617,596	—	—	—	127,428	36,490,168	—	—	
111	一 般 建 築 及 設 備	3,990,291	—	—	—	2,800	3,987,491	—	—	
112	一 般 建 築 及 設 備	32,627,305	—	—	—	124,628	32,502,677	—	—	

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲入部分

113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 （ 短 ） 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜 蘭 縣 立 體 育 場					
罰 款 及 賠 償 收 入	20,000	2,624,930	2,604,930	13,024.65	「宜蘭國民運動中心委託管理契約」廠商遲繳土地租金之違約金。
規 費 收 入	2,254,000	8,876,019	6,622,019	293.79	「告五人巡迴演唱會」場地使用費收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

五、文化局主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）113 年度部分

單位：新臺幣元										
科	目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
				實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
文 化 局 主 管		268,458,000	236,826,905	68,246	—	166,494,385	70,400,766	236,895,151	- 31,562,849	- 11.76
宜 蘭 縣 政 府 文 化 局		260,170,000	228,518,315	—	—	158,797,799	69,720,516	228,518,315	- 31,651,685	- 12.17
	罰 款 及 賠 償 收 入	265,000	890,962	—	—	890,962	—	890,962	625,962	236.21
	規 費 收 入	957,000	1,242,900	—	—	1,242,900	—	1,242,900	285,900	29.87
	財 產 收 入	10,409,000	9,176,335	—	—	9,176,335	—	9,176,335	- 1,232,665	- 11.84
	補 助 及 協 助 收 入	247,044,000	215,309,367	—	—	145,588,851	69,720,516	215,309,367	- 31,734,633	- 12.85
	其 他 收 入	1,495,000	1,898,751	—	—	1,898,751	—	1,898,751	403,751	27.01
宜 蘭 縣 史 館		8,288,000	8,308,590	68,246	—	7,696,586	680,250	8,376,836	88,836	1.07
	罰 款 及 賠 償 收 入	—	6,332	68,246	—	74,578	—	74,578	74,578	--
	規 費 收 入	633,000	546,960	—	—	546,960	—	546,960	- 86,040	- 13.59
	財 產 收 入	1,000	21,705	—	—	21,705	—	21,705	20,705	2,070.50
	補 助 及 協 助 收 入	7,553,000	7,552,500	—	—	6,872,250	680,250	7,552,500	- 500	- 0.01
	其 他 收 入	101,000	181,093	—	—	181,093	—	181,093	80,093	79.30

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數		應 收 保 留 數	
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	文 化 局 主 管	76,424,262	—	—	—	4,622,592	49,348,934	22,452,736	29.38
	宜 蘭 縣 政 府 文 化 局	76,424,262	—	—	—	4,622,592	49,348,934	22,452,736	29.38
110	補 助 及 協 助 收 入	25,701,266	—	—	—	2,491,805	23,209,461	—	—
112	補 助 及 協 助 收 入	50,722,996	—	—	—	2,130,787	26,139,473	22,452,736	44.27

2. 歲出部分

（1）113 年度部分

單位：新臺幣元																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
科	目	預	算	數	決	算	數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
								實	現	數	應	付	保	留	數	實	現	數	應	付	保	留	數	合	計	金	額	%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
文	化	局	主	管																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較	預 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
文 教 活 動	455,384,000	441,995,138	—	—	427,290,089	14,705,049	441,995,138	- 13,388,862	- 2.94
一 般 建 築 及 設 備	627,768,000	594,064,222	—	—	121,836,493	472,227,729	594,064,222	- 33,703,778	- 5.37
宜 蘭 縣 史 館	37,088,000	36,804,253	- 30,000	—	35,723,253	1,051,000	36,774,253	- 313,747	- 0.85
一 般 行 政	18,613,000	18,378,766	—	—	18,378,766	—	18,378,766	- 234,234	- 1.26
文 教 活 動	7,307,000	7,262,487	- 30,000	—	7,073,487	159,000	7,232,487	- 74,513	- 1.02
一 般 建 築 及 設 備	11,168,000	11,163,000	—	—	10,271,000	892,000	11,163,000	- 5,000	- 0.04

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額 %
110	文 化 局 主 管	281,512,364	—	—	—	6,066,241	220,285,275	55,160,848	19.59
	宜 蘭 縣 政 府 文 化 局	281,343,364	—	—	—	6,066,241	220,116,275	55,160,848	19.61
	小 計	51,490,315	—	—	—	2,471,272	48,281,507	737,536	1.43
	文 教 活 動	1,201,680	—	—	—	52,180	1,149,500	—	—
111	一 般 建 築 及 設 備	50,288,635	—	—	—	2,419,092	47,132,007	737,536	1.47
	小 計	3,354,974	—	—	—	648,304	2,706,670	—	—
	一 般 行 政	228,500	—	—	—	230	228,270	—	—
	文 教 活 動	1,296,445	—	—	—	13,045	1,283,400	—	—
112	一 般 建 築 及 設 備	1,830,029	—	—	—	635,029	1,195,000	—	—
	小 計	226,498,075	—	—	—	2,946,665	169,128,098	54,423,312	24.03
	一 般 行 政	462,474	—	—	—	—	462,474	—	—
	文 教 活 動	12,165,183	—	—	—	239,785	10,747,241	1,178,157	9.68
112	一 般 建 築 及 設 備	213,870,418	—	—	—	2,706,880	157,918,383	53,245,155	24.90
	宜 蘭 縣 史 館	169,000	—	—	—	—	169,000	—	—
	文 教 活 動	169,000	—	—	—	—	169,000	—	—

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜 蘭 縣 政 府 文 化 局 補 助 及 協 助 收 入	247,044,000	69,720,516	28.22	文化部文化資產局補助辦理文化資產保存修復及管理維護計畫（B類）計畫，依執行進度撥付，須保留繼續執行所致。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜蘭縣政府文化局 補助及協助收入	247,044,000	215,309,367	- 31,734,633	- 12.85	文化資產保存修復及管理維護補助計畫期程調整，修正補助款入帳年度所致。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	宜蘭縣政府文化局 補助及協助收入	50,722,996	22,452,736	44.27	文化部文化資產局補助辦理蘭陽地區二戰軍事遺構群歷史再造計畫，依執行進度撥付，須保留繼續執行所致。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣政府文化局 文教活動	455,384,000	14,705,049	3.23	辦理中興紙廠四結廠區歷史建築群 48、49 號建物修復再利用計畫及 49 號建物修復設計尚未完成，須保留繼續執行。
一般建築及設備	627,768,000	472,227,729	75.22	辦理縣市中心圖書館計畫－宜蘭縣立圖書館新建工程案尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣政府文化局 文教活動	455,384,000	13,388,862	2.94	文化部文化資產局匡列文化資產保存修復及管理維護計畫（B 類）相關計畫經費預算不足，收入未達而減支所致。
一般建築及設備	627,768,000	33,703,778	5.37	文化資產保存修復及管理維護補助計畫期程調整，收入未達而減支所致。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	宜蘭縣政府文化局 一般建築及設備	213,870,418	53,245,155	24.90	歷史建築「化龍一村眷舍群」修復工程等尚未完成，仍須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

六、農業處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
農 業 處 主 管	120,923,000	87,909,484	—	—	84,960,448	2,949,036	87,909,484	- 33,013,516	- 27.30
宜 蘭 縣 動 植 物 防 疫 所	40,292,000	36,057,039	—	—	35,799,003	258,036	36,057,039	- 4,234,961	- 10.51
罰 款 及 賠 償 收 入	881,000	627,451	—	—	369,415	258,036	627,451	- 253,549	- 28.78
規 費 收 入	3,383,000	4,408,380	—	—	4,408,380	—	4,408,380	1,025,380	30.31
財 產 收 入	3,000	72,458	—	—	72,458	—	72,458	69,458	2,315.27
補 助 及 協 助 收 入	36,025,000	30,905,863	—	—	30,905,863	—	30,905,863	- 5,119,137	- 14.21
其 他 收 入	—	42,887	—	—	42,887	—	42,887	42,887	--
宜 蘭 縣 海 洋 及 漁 業 發 展 所	72,523,000	44,542,824	—	—	41,851,824	2,691,000	44,542,824	- 27,980,176	- 38.58
罰 款 及 賠 償 收 入	280,000	440,106	—	—	149,106	291,000	440,106	160,106	57.18
規 費 收 入	2,833,000	2,983,944	—	—	2,983,944	—	2,983,944	150,944	5.33
財 產 收 入	881,000	1,682,226	—	—	1,682,226	—	1,682,226	801,226	90.95
補 助 及 協 助 收 入	68,459,000	39,334,623	—	—	36,934,623	2,400,000	39,334,623	- 29,124,377	- 42.54
其 他 收 入	70,000	101,925	—	—	101,925	—	101,925	31,925	45.61
宜 蘭 縣 樹 藝 景 觀 所	8,108,000	7,309,621	—	—	7,309,621	—	7,309,621	- 798,379	- 9.85
罰 款 及 賠 償 收 入	232,000	13,560	—	—	13,560	—	13,560	- 218,440	- 94.16
規 費 收 入	202,000	176,805	—	—	176,805	—	176,805	- 25,195	- 12.47
財 產 收 入	305,000	329,077	—	—	329,077	—	329,077	24,077	7.89
補 助 及 協 助 收 入	7,364,000	6,790,179	—	—	6,790,179	—	6,790,179	- 573,821	- 7.79
其 他 收 入	5,000	—	—	—	—	—	—	- 5,000	- 100.00

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	農 業 處 主 管	9,879,505	—	—	—	197	7,919,912	1,959,396	19.83
	宜 蘭 縣 動 植 物 防 疫 所	2,101,505	—	—	—	—	232,109	1,869,396	88.96
108	罰 款 及 賠 償 收 入	194,195	—	—	—	—	30,000	164,195	84.55
109	罰 款 及 賠 償 收 入	394,238	—	—	—	—	11,651	382,587	97.04
110	罰 款 及 賠 償 收 入	513,027	—	—	—	—	28,851	484,176	94.38
111	罰 款 及 賠 償 收 入	445,045	—	—	—	—	712	444,333	99.84
112	罰 款 及 賠 償 收 入	555,000	—	—	—	—	160,895	394,105	71.01
	宜 蘭 縣 海 洋 及 漁 業 發 展 所	7,778,000	—	—	—	197	7,687,803	90,000	1.16
111	罰 款 及 賠 償 收 入	30,000	—	—	—	—	—	30,000	100.00

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
112	小 計	7,748,000	—	—	—	197	7,687,803	60,000	0.77
	罰 款 及 賠 償 收 入	60,000	—	—	—	—	—	60,000	100.00
	財 產 收 入	8,000	—	—	—	197	7,803	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	7,680,000	—	—	—	—	7,680,000	—	—

2. 歲出部分

（1）113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
農 業 處 主 管	373,631,000	332,099,240	—	—	314,193,654	17,905,586	332,099,240	- 41,531,760	- 11.12
宜蘭縣動植物防疫所	85,008,000	76,958,606	—	—	76,958,606	—	76,958,606	- 8,049,394	- 9.47
一 般 行 政	34,648,000	33,063,299	—	—	33,063,299	—	33,063,299	- 1,584,701	- 4.57
家 畜 防 疫	47,720,000	41,274,842	—	—	41,274,842	—	41,274,842	- 6,445,158	- 13.51
一 般 建 築 及 設 備	2,640,000	2,620,465	—	—	2,620,465	—	2,620,465	- 19,535	- 0.74
宜蘭縣海洋及漁業發展所	175,467,000	143,475,166	—	—	126,973,548	16,501,618	143,475,166	- 31,991,834	- 18.23
一 般 行 政	20,045,000	18,875,221	—	—	18,875,221	—	18,875,221	- 1,169,779	- 5.84
漁 業 管 理	57,229,000	54,110,774	—	—	49,358,374	4,752,400	54,110,774	- 3,118,226	- 5.45
一 般 建 築 及 設 備	98,193,000	70,489,171	—	—	58,739,953	11,749,218	70,489,171	- 27,703,829	- 28.21
宜蘭縣樹藝景觀所	113,156,000	111,665,468	—	—	110,261,500	1,403,968	111,665,468	- 1,490,532	- 1.32
一 般 行 政	17,873,000	17,558,440	—	—	17,558,440	—	17,558,440	- 314,560	- 1.76
樹 藝 景 觀 業 務	86,713,000	85,545,393	—	—	84,241,425	1,303,968	85,545,393	- 1,167,607	- 1.35
一 般 建 築 及 設 備	8,570,000	8,561,635	—	—	8,461,635	100,000	8,561,635	- 8,365	- 0.10

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
110 112	農 業 處 主 管	17,960,679	—	—	—	807,460	17,153,219	—	—
	宜蘭縣海洋及漁業發展所	16,898,358	—	—	—	807,460	16,090,898	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	3,160,000	—	—	—	—	3,160,000	—	—
	小 計	13,738,358	—	—	—	807,460	12,930,898	—	—
	漁 業 管 理	6,521,746	—	—	—	355,554	6,166,192	—	—
112	一 般 建 築 及 設 備	7,216,612	—	—	—	451,906	6,764,706	—	—
	宜蘭縣樹藝景觀所	1,062,321	—	—	—	—	1,062,321	—	—
	樹 藝 景 觀 業 務	1,062,321	—	—	—	—	1,062,321	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜蘭縣動植物防疫所 規 費 收 入	3,383,000	4,408,380	1,025,380	30.31	場地設施使用申請案件較預計增加所致。
宜蘭縣海洋及漁業發展所 補 助 及 協 助 收 入	68,459,000	39,334,623	- 29,124,377	- 42.54	補助頭城區漁會辦理烏石港製冰廠興建工程含監造（第一年）計畫經費，由漁會逕向中央申請補助。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣海洋及漁業發展所 一 般 建 築 及 設 備	98,193,000	11,749,218	11.97	補助頭城區漁會辦理烏石港製冰廠興建工程（冷凍及空調工程標與建築及機電工程標）等尚在辦理中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣海洋及漁業發展所 一 般 建 築 及 設 備	98,193,000	27,703,829	28.21	補助頭城區漁會辦理烏石港製冰廠興建工程含監造（第一年）計畫經費，由漁會逕向中央請款所致。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

七、環境保護局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
環 境 保 護 局 主 管	401,102,000	439,235,066	—	—	377,597,018	61,638,048	439,235,066	38,133,066	9.51
宜 蘭 縣 政 府 環 境 保 護 局	401,102,000	439,235,066	—	—	377,597,018	61,638,048	439,235,066	38,133,066	9.51
罰 款 及 賠 償 收 入	19,275,000	18,442,380	—	—	9,535,024	8,907,356	18,442,380	- 832,620	- 4.32
規 費 收 入	4,349,000	3,848,942	—	—	3,848,942	—	3,848,942	- 500,058	- 11.50
財 產 收 入	35,000	560,157	—	—	560,157	—	560,157	525,157	1,500.45
補 助 及 協 助 收 入	100,908,000	95,964,626	—	—	81,681,106	14,283,520	95,964,626	- 4,943,374	- 4.90
其 他 收 入	276,535,000	320,418,961	—	—	281,971,789	38,447,172	320,418,961	43,883,961	15.87

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	環 境 保 護 局 主 管	61,228,755	—	—	—	230,134	45,736,857	15,261,764	24.93
	宜 蘭 縣 政 府 環 境 保 護 局	61,228,755	—	—	—	230,134	45,736,857	15,261,764	24.93
102	罰 款 及 賠 償 收 入	144,080	—	—	—	144,080	—	—	—
103	罰 款 及 賠 償 收 入	1,459,912	—	—	—	—	—	1,459,912	100.00
104	罰 款 及 賠 償 收 入	2,882,796	—	—	—	—	69,564	2,813,232	97.59
105	罰 款 及 賠 償 收 入	392,648	—	—	—	—	2,000	390,648	99.49
106	罰 款 及 賠 償 收 入	3,185,235	—	—	—	—	—	3,185,235	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	400,476	—	—	—	—	2,701	397,775	99.33
108	罰 款 及 賠 償 收 入	730,042	—	—	—	—	6,500	723,542	99.11
109	罰 款 及 賠 償 收 入	635,489	—	—	—	—	17,053	618,436	97.32
110	罰 款 及 賠 償 收 入	722,322	—	—	—	—	226,312	496,010	68.67
111	罰 款 及 賠 償 收 入	3,848,269	—	—	—	—	2,377,419	1,470,850	38.22
112	小 計	46,827,486	—	—	—	86,054	43,035,308	3,706,124	7.91
	罰 款 及 賠 償 收 入	6,651,729	—	—	—	—	2,945,605	3,706,124	55.72
	補 助 及 協 助 收 入	3,125,777	—	—	—	—	3,125,777	—	—
	其 他 收 入	37,049,980	—	—	—	86,054	36,963,926	—	—

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
環 境 保 護 局 主 管	491,749,000	476,965,602	—	—	435,661,104	41,304,498	476,965,602	- 14,783,398	- 3.01
宜蘭縣政府環境保護局	491,749,000	476,965,602	—	—	435,661,104	41,304,498	476,965,602	- 14,783,398	- 3.01
一 般 行 政	60,166,000	59,530,294	—	—	59,530,294	—	59,530,294	- 635,706	- 1.06
環 保 業 務	418,703,000	406,125,710	—	—	364,821,212	41,304,498	406,125,710	- 12,577,290	- 3.00
一 般 建 築 及 設 備	12,880,000	11,309,598	—	—	11,309,598	—	11,309,598	- 1,570,402	- 12.19

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	%
112	環 境 保 護 局 主 管	26,788,461	—	—	—	42,212	26,746,249	—	—
	宜蘭縣政府環境保護局	26,788,461	—	—	—	42,212	26,746,249	—	—
	環 保 業 務	26,788,461	—	—	—	42,212	26,746,249	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析	
		金 額	%		
宜 蘭 縣 政 府 環 境 保 護 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	19,275,000	8,907,356	46.21	罰鍰案件移送強制執行中或已取得債權憑證，尚待收取。	
補 助 及 協 助 收 入	100,908,000	14,283,520	14.15	宜蘭縣利澤垃圾資源回收（焚化）廠後續營運評估及屆期委託操作管理招商工作等案，補助款依實際執行進度撥付，須保留繼續執行。	
其 他 收 入	276,535,000	38,447,172	13.90	台灣自來水股份有限公司隨水費代徵收宜蘭縣一般廢棄物清除處理費等收入尚未撥入，須保留繼續執行。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜 蘭 縣 政 府 環 境 保 護 局					
其 他 收 入	276,535,000	320,418,961	43,883,961	15.87	主要係台灣電力股份有限公司於 113 年調整售電價格，致其他雜項收入較預算超收所致。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 度 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	宜蘭縣政府環境保護局				
103	罰 款 及 賠 償 收 入	1,459,912	1,459,912	100.00	103、104、106、111 及 112 年度皆係罰鍰案件移送強制執行中或已取得債權憑證，尚待收取。
104	罰 款 及 賠 償 收 入	2,882,796	2,813,232	97.59	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	3,185,235	3,185,235	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	3,848,269	1,470,850	38.22	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	6,651,729	3,706,124	55.72	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣政府環境保護局 環 保 業 務	418,703,000	41,304,498	9.86	宜蘭縣利澤垃圾資源回收（焚化）廠後續營運評估及屆期委託操作管理招商工作等案尚在辦理中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣政府環境保護局 環 保 業 務	418,703,000	12,577,290	3.00	加強推動焚化再生粒料於公共工程，底渣再利用處理費較預計減少所致。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

八、地政處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
地 政 處 主 管	165,004,000	201,319,942	—	—	201,311,362	8,580	201,319,942	36,315,942	22.01
宜蘭縣宜蘭地政事務所	80,488,000	101,806,284	—	—	101,806,284	—	101,806,284	21,318,284	26.49
罰 款 及 賠 償 收 入	1,280,000	1,824,298	—	—	1,824,298	—	1,824,298	544,298	42.52
規 費 收 入	79,190,000	99,874,803	—	—	99,874,803	—	99,874,803	20,684,803	26.12
財 產 收 入	6,000	94,322	—	—	94,322	—	94,322	88,322	1,472.03
其 他 收 入	12,000	12,861	—	—	12,861	—	12,861	861	7.18
宜蘭縣羅東地政事務所	84,516,000	99,513,658	—	—	99,505,078	8,580	99,513,658	14,997,658	17.75
罰 款 及 賠 償 收 入	1,229,000	1,365,078	—	—	1,356,498	8,580	1,365,078	136,078	11.07
規 費 收 入	83,273,000	98,055,083	—	—	98,055,083	—	98,055,083	14,782,083	17.75
財 產 收 入	10,000	46,642	—	—	46,642	—	46,642	36,642	366.42
其 他 收 入	4,000	46,855	—	—	46,855	—	46,855	42,855	1,071.38

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
112	地 政 處 主 管	10,520	—	—	—	—	10,520	—	—
	宜蘭縣羅東地政事務所	10,520	—	—	—	—	10,520	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	10,520	—	—	—	—	10,520	—	—

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
地 政 處 主 管	246,177,000	236,011,996	—	—	222,333,996	13,678,000	236,011,996	- 10,165,004	- 4.13
宜蘭縣宜蘭地政事務所	116,737,000	112,804,688	—	—	105,886,688	6,918,000	112,804,688	- 3,932,312	- 3.37
一 般 行 政	94,139,000	90,455,459	—	—	90,455,459	—	90,455,459	- 3,683,541	- 3.91
地 政 業 務	20,294,000	20,293,540	—	—	13,375,540	6,918,000	20,293,540	- 460	0.00
一 般 建 築 及 設 備	2,304,000	2,055,689	—	—	2,055,689	—	2,055,689	- 248,311	- 10.78
宜蘭縣羅東地政事務所	129,440,000	123,207,308	—	—	116,447,308	6,760,000	123,207,308	- 6,232,692	- 4.82

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 與 預 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
一 般 行 政	107,772,000	101,712,825	—	—	101,712,825	—	101,712,825	- 6,059,175	- 5.62
地 政 業 務	19,610,000	19,608,092	—	—	12,848,092	6,760,000	19,608,092	- 1,908	- 0.01
一 般 建 築 及 設 備	2,058,000	1,886,391	—	—	1,886,391	—	1,886,391	- 171,609	- 8.34

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
109	地 政 處 主 管	44,433,000	—	—	—	10,000,000	—	34,433,000	77.49
	宜蘭縣宜蘭地政事務所	22,642,000	—	—	—	5,000,000	—	17,642,000	77.92
	地 政 業 務	5,000,000	—	—	—	5,000,000	—	—	—
	地 政 業 務	5,000,000	—	—	—	—	—	5,000,000	100.00
	地 政 業 務	5,479,000	—	—	—	—	—	5,479,000	100.00
	地 政 業 務	7,163,000	—	—	—	—	—	7,163,000	100.00
	宜蘭縣羅東地政事務所	21,791,000	—	—	—	5,000,000	—	16,791,000	77.05
	地 政 業 務	5,000,000	—	—	—	5,000,000	—	—	—
	地 政 業 務	5,100,000	—	—	—	—	—	5,100,000	100.00
	地 政 業 務	5,557,000	—	—	—	—	—	5,557,000	100.00
	地 政 業 務	6,134,000	—	—	—	—	—	6,134,000	100.00

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜蘭縣宜蘭地政事務所 規 費 收 入	79,190,000	99,874,803	20,684,803	26.12	登記申請案件較預計增加。
宜蘭縣羅東地政事務所 規 費 收 入	83,273,000	98,055,083	14,782,083	17.75	登記申請案件較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣宜蘭地政事務所 地政業務	20,294,000	6,918,000	34.09	土地法第 70 條規定以所收登記費提存 10%作為登記儲金，專備土地法第 68 條規定損害賠償之用，年度內未發生損害賠償案件，依內政部函示規定仍須保留繼續執行。
宜蘭縣羅東地政事務所 地政業務	19,610,000	6,760,000	34.47	土地法第 70 條規定以所收登記費提存 10%作為登記儲金，專備土地法第 68 條規定損害賠償之用，年度內未發生損害賠償案件，依內政部函示規定仍須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
109	宜蘭縣宜蘭地政事務所 地政業務	5,000,000	5,000,000	100.00	登記儲金因未有損害賠償事件發生，依決算法第 7 條規定，年度終了屆滿 4 年免予編列。
109	宜蘭縣羅東地政事務所 地政業務	5,000,000	5,000,000	100.00	登記儲金因未有損害賠償事件發生，依決算法第 7 條規定，年度終了屆滿 4 年免予編列。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
110	宜蘭縣宜蘭地政事務所 地政業務	5,000,000	5,000,000	100.00	110 至 112 年度登記費依規定提存 10%作為登記儲金，專備損害賠償之用，須保留繼續執行。
111	地政業務	5,479,000	5,479,000	100.00	
112	地政業務	7,163,000	7,163,000	100.00	
110	宜蘭縣羅東地政事務所 地政業務	5,100,000	5,100,000	100.00	110 至 112 年度登記費依規定提存 10%作為登記儲金，專備損害賠償之用，須保留繼續執行。
111	地政業務	5,557,000	5,557,000	100.00	
112	地政業務	6,134,000	6,134,000	100.00	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

九、財政稅務局主管

（一）決算審定數簡明表

1.歲入部分

（1）113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
財 政 稅 務 局 主 管	10,811,397,000	11,244,416,214	—	—	11,200,276,535	44,139,679	11,244,416,214	433,019,214	4.01
宜 蘭 縣 政 府 財 政 稅 務 局	10,811,397,000	11,244,416,214	—	—	11,200,276,535	44,139,679	11,244,416,214	433,019,214	4.01
稅 課 收 入	10,539,021,000	10,955,727,602	—	—	10,925,297,373	30,430,229	10,955,727,602	416,706,602	3.95
罰 款 及 賠 償 收 入	13,982,000	16,778,755	—	—	11,326,318	5,452,437	16,778,755	2,796,755	20.00
規 費 收 入	79,000	77,000	—	—	77,000	—	77,000	- 2,000	- 2.53
財 產 收 入	36,611,000	49,373,158	—	—	41,116,145	8,257,013	49,373,158	12,762,158	34.86
補 助 及 協 助 收 入	214,287,000	214,739,656	—	—	214,739,656	—	214,739,656	452,656	0.21
其 他 收 入	7,417,000	7,720,043	—	—	7,720,043	—	7,720,043	303,043	4.09

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
108	財 政 稅 務 局 主 管	243,928,654	—	—	—	83,986,068	104,347,266	55,595,320	22.79
	宜 蘭 縣 政 府 財 政 稅 務 局	243,928,654	—	—	—	83,986,068	104,347,266	55,595,320	22.79
	小 計	33,481,092	—	—	—	32,818,251	662,841	—	—
	稅 課 收 入	5,983,600	—	—	—	5,491,360	492,240	—	—
109	罰 款 及 賠 償 收 入	27,497,492	—	—	—	27,326,891	170,601	—	—
	小 計	14,886,956	—	—	—	4,487,381	955,675	9,443,900	63.44
	稅 課 收 入	6,405,568	—	—	—	—	635,071	5,770,497	90.09
110	罰 款 及 賠 償 收 入	8,481,388	—	—	—	4,487,381	320,604	3,673,403	43.31
	小 計	10,447,130	—	—	—	—	941,654	9,505,476	90.99
	稅 課 收 入	6,836,315	—	—	—	—	755,324	6,080,991	88.95
111	罰 款 及 賠 償 收 入	3,610,815	—	—	—	—	186,330	3,424,485	94.84
	小 計	12,143,712	—	—	—	—	1,890,014	10,253,698	84.44
	稅 課 收 入	8,994,230	—	—	—	—	1,653,751	7,340,479	81.61
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,145,437	—	—	—	—	236,263	2,909,174	92.49
112	財 產 收 入	4,045	—	—	—	—	—	4,045	100.00
	小 計	172,969,764	—	—	—	46,680,436	99,897,082	26,392,246	15.26
	稅 課 收 入	151,913,359	—	—	—	46,677,500	92,437,645	12,798,214	8.42
	罰 款 及 賠 償 收 入	11,432,986	—	—	—	—	1,046,390	10,386,596	90.85
	財 產 收 入	9,623,419	—	—	—	2,936	6,413,047	3,207,436	33.33

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減		
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%	
財 政 稅 務 局 主 管	639,092,000	561,176,073	—	—	561,176,073	—	561,176,073	- 77,915,927	- 12.19	
宜蘭縣政府財政稅務局	639,092,000	561,176,073	—	—	561,176,073	—	561,176,073	- 77,915,927	- 12.19	
財 政 及 公 產 業 務	9,083,000	8,521,571	—	—	8,521,571	—	8,521,571	- 561,429	- 6.18	
一 般 行 政	193,798,000	193,725,570	—	—	193,725,570	—	193,725,570	- 72,430	- 0.04	
稅 捐 稽 徵 業 務	36,746,000	34,943,702	—	—	34,943,702	—	34,943,702	- 1,802,298	- 4.90	
一 般 建 築 及 設 備	1,215,000	1,212,869	—	—	1,212,869	—	1,212,869	- 2,131	- 0.18	
債 務 付 息	398,250,000	322,772,361	—	—	322,772,361	—	322,772,361	- 75,477,639	- 18.95	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析	
		金 額	%		
宜蘭縣政府財政稅務局					
稅 課 收 入	10,539,021,000	30,430,229	0.29	使用牌照稅及菸酒稅分配款尚待收繳。	
罰 款 及 賠 償 收 入	13,982,000	5,452,437	39.00	稅務違章裁罰案件，尚待繼續催繳。	
財 產 收 入	36,611,000	8,257,013	22.55	讓售三星鄉新萬貴段 1064 地號縣有土地價款分期收取，須保留繼續執行。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜蘭縣政府財政稅務局					
稅 課 收 入	10,539,021,000	10,955,727,602	416,706,602	3.95	因土地移轉案件增加，土地增值稅隨增所致。
罰 款 及 賠 償 收 入	13,982,000	16,778,755	2,796,755	20.00	運用警察局車牌辨識系統等資料查獲使用牌照稅違章案件較預計增加所致。
財 產 收 入	36,611,000	49,373,158	12,762,158	34.86	縣有基地使用人逾期繳納使用補償金利息超收及讓售三星鄉星月段 459 地號縣有土地價款分期付款利息，致利息收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉	前 入	年 度 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
					金 額	%	
	宜蘭縣政府財政稅務局						
108	稅 課 收 入			5,983,600	5,491,360	91.77	註銷使用牌照稅等已逾徵收期間稅款。
	罰 款 及 賠 償 收 入			27,497,492	27,326,891	99.38	註銷已逾徵收期間稅務違章罰鍰。
109	罰 款 及 賠 償 收 入			8,481,388	4,487,381	52.91	註銷已逾徵收期間稅務違章罰鍰。
112	稅 課 收 入			151,913,359	46,677,500	30.73	中央核定特別統籌分配稅款依案件實際執行情形撥款並註銷結餘數。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元						
年 度	科 目	以 轉	前 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
				金 額	%	
	宜蘭縣政府財政稅務局					
109	稅 課 收 入		6,405,568	5,770,497	90.09	使用牌照稅等已移送強制執行中或已取得執行憑證，須保留繼續執行。
	罰 款 及 賠 償 收 入		8,481,388	3,673,403	43.31	稅務違章裁罰案件已移送強制執行中或已取得執行憑證，須保留繼續執行。
110	稅 課 收 入		6,836,315	6,080,991	88.95	使用牌照稅等已移送強制執行中或已取得執行憑證，須保留繼續執行。
	罰 款 及 賠 償 收 入		3,610,815	3,424,485	94.84	稅務違章裁罰案件已移送強制執行中或已取得執行憑證，須保留繼續執行。
111	稅 課 收 入		8,994,230	7,340,479	81.61	使用牌照稅等已移送強制執行中或已取得執行憑證，須保留繼續執行。
	罰 款 及 賠 償 收 入		3,145,437	2,909,174	92.49	稅務違章裁罰案件已移送強制執行中或已取得執行憑證，須保留繼續執行。
112	稅 課 收 入		151,913,359	12,798,214	8.42	使用牌照稅等已移送強制執行中或已取得執行憑證，須保留繼續執行。
	罰 款 及 賠 償 收 入		11,432,986	10,386,596	90.85	稅務違章裁罰案件已移送強制執行中或已取得執行憑證，須保留繼續執行。
	財 產 收 入		9,623,419	3,207,436	33.33	讓售三星鄉星月段 459 地號縣有土地價款分期收取，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

2. 歲出部分

113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣政府財政稅務局 債 務 付 息	398,250,000	75,477,639	18.95	因償還短期債務及債務利率浮動未如預期，致利息支出較預計減少。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

十、警察局主管

（一）決算審定數簡明表

1.歲入部分

（1）113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
警 察 局 主 管	339,412,000	360,328,773	—	—	215,450,118	144,878,655	360,328,773	20,916,773	6.16
宜 蘭 縣 政 府 警 察 局	339,412,000	360,328,773	—	—	215,450,118	144,878,655	360,328,773	20,916,773	6.16
稅 課 收 入	84,124,000	84,021,811	—	—	32,306,811	51,715,000	84,021,811	- 102,189	- 0.12
罰 款 及 賠 償 收 入	245,331,000	257,684,612	—	—	171,808,507	85,876,105	257,684,612	12,353,612	5.04
規 費 收 入	1,142,000	1,328,700	—	—	1,328,700	—	1,328,700	186,700	16.35
財 產 收 入	500,000	1,492,278	—	—	1,492,278	—	1,492,278	992,278	198.46
補 助 及 協 助 收 入	3,391,000	3,250,531	—	—	3,250,531	—	3,250,531	- 140,469	- 4.14
其 他 收 入	4,924,000	12,550,841	—	—	5,263,291	7,287,550	12,550,841	7,626,841	154.89

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數		應 收 保 留 數	
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
102	警 察 局 主 管	228,497,830	—	—	—	28,982,521	71,959,683	127,555,626	55.82
	宜 蘭 縣 政 府 警 察 局	228,497,830	—	—	—	28,982,521	71,959,683	127,555,626	55.82
	小 計	782,155	—	—	—	195,250	60	586,845	75.03
	規 費 收 入	586,905	—	—	—	—	60	586,845	99.99
	其 他 收 入	195,250	—	—	—	195,250	—	—	—
103	小 計	1,976,046	—	—	—	238,650	5,653	1,731,743	87.64
	罰 款 及 賠 償 收 入	127,056	—	—	—	—	5,098	121,958	95.99
	規 費 收 入	1,610,340	—	—	—	—	555	1,609,785	99.97
	其 他 收 入	238,650	—	—	—	238,650	—	—	—
	小 計	1,353,643	—	—	—	378,550	13,876	961,217	71.01
104	罰 款 及 賠 償 收 入	143,019	—	—	—	—	6,601	136,418	95.38
	規 費 收 入	832,074	—	—	—	—	7,275	824,799	99.13
	其 他 收 入	378,550	—	—	—	378,550	—	—	—
	小 計	1,355,140	—	—	—	424,100	11,850	919,190	67.83
	罰 款 及 賠 償 收 入	137,459	—	—	—	—	10,500	126,959	92.36
105	規 費 收 入	793,581	—	—	—	—	1,350	792,231	99.83
	其 他 收 入	424,100	—	—	—	424,100	—	—	—
	小 計	1,316,510	—	—	—	443,200	2,100	871,210	66.18
	罰 款 及 賠 償 收 入	152,549	—	—	—	—	—	152,549	100.00
	規 費 收 入	720,761	—	—	—	—	2,100	718,661	99.71
106	其 他 收 入	443,200	—	—	—	443,200	—	—	—

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
107	小 計	967,274	—	—	—	401,350	4,300	561,624	58.06
	罰 款 及 賠 償 收 入	188,184	—	—	—	—	1,200	186,984	99.36
	規 費 收 入	377,740	—	—	—	—	3,100	374,640	99.18
	其 他 收 入	401,350	—	—	—	401,350	—	—	—
108	小 計	21,315,390	—	—	—	21,107,178	7,151	201,061	0.94
	罰 款 及 賠 償 收 入	21,301,890	—	—	—	21,096,078	4,751	201,061	0.94
	其 他 收 入	13,500	—	—	—	11,100	2,400	—	—
109	小 計	38,171,199	—	—	—	64,650	1,168,514	36,938,035	96.77
	罰 款 及 賠 償 收 入	38,100,549	—	—	—	—	1,162,514	36,938,035	96.95
	其 他 收 入	70,650	—	—	—	64,650	6,000	—	—
110	小 計	26,333,443	—	—	—	247,750	1,025,156	25,060,537	95.17
	罰 款 及 賠 償 收 入	25,998,543	—	—	—	5,000	954,606	25,038,937	96.31
	其 他 收 入	334,900	—	—	—	242,750	70,550	21,600	6.45
111	小 計	36,620,119	—	—	—	1,473,200	7,856,978	27,289,941	74.52
	罰 款 及 賠 償 收 入	34,886,619	—	—	—	20,000	7,695,578	27,171,041	77.88
	其 他 收 入	1,733,500	—	—	—	1,453,200	161,400	118,900	6.86
112	小 計	98,306,911	—	—	—	4,008,643	61,864,045	32,434,223	32.99
	罰 款 及 賠 償 收 入	92,238,361	—	—	—	—	61,401,788	30,836,573	33.43
	其 他 收 入	6,068,550	—	—	—	4,008,643	462,257	1,597,650	26.33

2. 歲出部分

（1）113 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數				審 定 數 與 預 算 數 比 較 與 預 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%	
警 察 局 主 管	2,284,449,000	2,188,597,720	—	—	2,137,086,720	51,511,000	2,188,597,720	- 95,851,280	- 4.20	
宜 蘭 縣 政 府 警 察 局	2,284,449,000	2,188,597,720	—	—	2,137,086,720	51,511,000	2,188,597,720	- 95,851,280	- 4.20	
一 般 行 政	1,974,302,000	1,887,943,922	—	—	1,887,943,922	—	1,887,943,922	- 86,358,078	- 4.37	
警 政 業 務	136,452,000	129,985,100	—	—	129,985,100	—	129,985,100	- 6,466,900	- 4.74	
一 般 建 築 及 設 備	173,695,000	170,668,698	—	—	119,157,698	51,511,000	170,668,698	- 3,026,302	- 1.74	

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
112	警 察 局 主 管	1,480,000	—	—	—	—	1,480,000	—	—
	宜 蘭 縣 政 府 警 察 局	1,480,000	—	—	—	—	1,480,000	—	—
	一 般 行 政	1,480,000	—	—	—	—	1,480,000	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣政府警察局				
稅 課 收 入	84,124,000	51,715,000	61.47	統籌分配稅依汰換警用無線電設備等計畫實際執行數撥款，須保留繼續執行。
罰 款 及 賠 償 收 入	245,331,000	85,876,105	35.00	違規罰鍰罰金尚待收取。
其 他 收 入	4,924,000	7,287,550	148.00	移置車輛保管費尚待收取。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜蘭縣政府警察局					
罰 款 及 賠 償 收 入	245,331,000	257,684,612	12,353,612	5.04	違規罰鍰罰金較預計增加。
其 他 收 入	4,924,000	12,550,841	7,626,841	154.89	移置車輛保管費較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免（註 銷）數		原 因 分 析
			金 額	%	
108	宜蘭縣政府警察局				
	罰 款 及 賠 償 收 入	21,301,890	21,096,078	99.03	業經完成註銷程序之應收歲入款。
111	其 他 收 入	1,733,500	1,453,200	83.83	註銷車輛保管費。
112	其 他 收 入	6,068,550	4,008,643	66.06	註銷車輛保管費。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
103	宜蘭縣政府警察局				
	規 費 收 入	1,610,340	1,609,785	99.97	路邊停車費尚待收取。
109	罰 款 及 賠 償 收 入	38,100,549	36,938,035	96.95	109 至 112 年度違規案件已移送強制執行或取得債權憑證，尚待收取。
110	罰 款 及 賠 償 收 入	25,998,543	25,038,937	96.31	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	34,886,619	27,171,041	77.88	

年 度	科 目	以 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	92,238,361	30,836,573	33.43	車輛保管費尚待收取。
	其 他 收 入	6,068,550	1,597,650	26.33	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜 蘭 縣 政 府 警 察 局 一 般 建 築 及 設 備	173,695,000	51,511,000	29.66	汰換警用無線電設備計畫尚在辦理中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜 蘭 縣 政 府 警 察 局 一 般 行 政	1,974,302,000	86,358,078	4.37	人事費賸餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

十一、消防局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
消 防 局 主 管	77,045,000	80,063,595	—	—	70,973,595	9,090,000	80,063,595	3,018,595	3.92	
宜 蘭 縣 政 府 消 防 局	77,045,000	80,063,595	—	—	70,973,595	9,090,000	80,063,595	3,018,595	3.92	
稅 課 收 入	32,400,000	32,330,612	—	—	32,330,612	—	32,330,612	- 69,388	- 0.21	
罰 款 及 賠 償 收 入	961,000	1,195,948	—	—	1,105,948	90,000	1,195,948	234,948	24.45	
規 費 收 入	1,000	9,500	—	—	9,500	—	9,500	8,500	850.00	
財 產 收 入	253,000	3,416,407	—	—	3,416,407	—	3,416,407	3,163,407	1,250.36	
補 助 及 協 助 收 入	43,429,000	43,041,817	—	—	34,041,817	9,000,000	43,041,817	- 387,183	- 0.89	
其 他 收 入	1,000	69,311	—	—	69,311	—	69,311	68,311	6,831.10	

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元										
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數				
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數		
								金 額	%	
109	消 防 局 主 管	177,000	—	—	—	—	34,348	142,652	80.59	
	宜 蘭 縣 政 府 消 防 局	177,000	—	—	—	—	34,348	142,652	80.59	
	罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	—	—	—	—	—	10,000	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入	60,000	—	—	—	—	—	60,000	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入	107,000	—	—	—	—	34,348	72,652	67.90	

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%	
消 防 局 主 管	729,879,000	723,967,954	—	—	711,161,917	12,806,037	723,967,954	- 5,911,046	- 0.81	
宜 蘭 縣 政 府 消 防 局	729,879,000	723,967,954	—	—	711,161,917	12,806,037	723,967,954	- 5,911,046	- 0.81	
一 般 行 政	519,965,000	515,815,353	—	—	515,815,353	—	515,815,353	- 4,149,647	- 0.80	
消 防 業 務	42,154,000	41,030,442	—	—	41,030,442	—	41,030,442	- 1,123,558	- 2.67	
一 般 建 築 及 設 備	167,760,000	167,122,159	—	—	154,316,122	12,806,037	167,122,159	- 637,841	- 0.38	

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
109 112	消 防 局 主 管	37,257,000	—	—	—	—	36,242,000	1,015,000	2.72
	宜 蘭 縣 政 府 消 防 局	37,257,000	—	—	—	—	36,242,000	1,015,000	2.72
	一 般 建 築 及 設 備	67,500	—	—	—	—	67,500	—	—
	小 計	37,189,500	—	—	—	—	36,174,500	1,015,000	2.73
	一 般 行 政	1,949,500	—	—	—	—	934,500	1,015,000	52.06
	一 般 建 築 及 設 備	35,240,000	—	—	—	—	35,240,000	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜 蘭 縣 政 府 消 防 局 補 助 及 協 助 收 入	43,429,000	9,000,000	20.72	補助消防廳舍內部設施改善工程案，依實際執行進度撥付，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 （ 短 ） 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜 蘭 縣 政 府 消 防 局 財 產 收 入	253,000	3,416,407	3,163,407	1,250.36	變賣報廢車輛等收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜 蘭 縣 政 府 消 防 局 一 般 建 築 及 設 備	167,760,000	12,806,037	7.63	消防廳舍內部設施改善工程等案，尚在辦理中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 入 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	宜蘭縣政府消防局 一般行政	1,949,500	1,015,000	52.06	辦理消防局（含災害應變中心）及宜蘭消防分隊辦公廳舍預定用地都市計畫個案變更，尚在辦理中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

十二、衛生局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
衛 生 局 主 管	1,761,105,000	1,566,761,330	537,918	- 33,509,184	1,513,054,876	20,735,188	1,533,790,064	- 227,314,936	- 12.91
宜 蘭 縣 政 府 衛 生 局	172,850,000	161,792,296	—	—	160,420,696	1,371,600	161,792,296	- 11,057,704	- 6.40
稅 課 收 入	4,605,000	3,016,071	—	—	3,016,071	—	3,016,071	- 1,588,929	- 34.50
罰 款 及 賠 償 收 入	7,511,000	10,937,770	—	—	9,566,170	1,371,600	10,937,770	3,426,770	45.62
規 費 收 入	2,248,000	1,728,450	—	—	1,728,450	—	1,728,450	- 519,550	- 23.11
財 產 收 入	47,000	342,346	—	—	342,346	—	342,346	295,346	628.40
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	7,990,000	7,990,000	—	—	7,990,000	—	7,990,000	—	—
補 助 及 協 助 收 入	146,156,000	133,483,986	—	—	133,483,986	—	133,483,986	- 12,672,014	- 8.67
捐 獻 及 贈 與 收 入	4,200,000	4,134,916	—	—	4,134,916	—	4,134,916	- 65,084	- 1.55
其 他 收 入	93,000	158,757	—	—	158,757	—	158,757	65,757	70.71
宜 蘭 縣 長 期 照 護 服 務 管 理 所	1,588,255,000	1,404,969,034	537,918	- 33,509,184	1,352,634,180	19,363,588	1,371,997,768	- 216,257,232	- 13.62
罰 款 及 賠 償 收 入	366,000	1,481,580	—	—	1,463,580	18,000	1,481,580	1,115,580	304.80
規 費 收 入	124,000	233,300	—	—	233,300	—	233,300	109,300	88.15
財 產 收 入	860,000	2,870,932	537,918	—	3,408,850	—	3,408,850	2,548,850	296.38
補 助 及 協 助 收 入	1,586,905,000	1,397,839,623	—	- 33,509,184	1,344,984,851	19,345,588	1,364,330,439	- 222,574,561	- 14.03
其 他 收 入	—	2,543,599	—	—	2,543,599	—	2,543,599	2,543,599	--

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	衛 生 局 主 管	55,164,431	—	—	—	39,000	48,727,933	6,397,498	11.60
	宜 蘭 縣 政 府 衛 生 局	8,259,788	—	—	—	39,000	2,097,933	6,122,855	74.13
103	罰 款 及 賠 償 收 入	21,724	—	—	—	—	—	21,724	100.00
104	罰 款 及 賠 償 收 入	16,000	—	—	—	—	—	16,000	100.00
105	罰 款 及 賠 償 收 入	22,489	—	—	—	—	10,000	12,489	55.53
106	罰 款 及 賠 償 收 入	38,000	—	—	—	—	—	38,000	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	34,178	—	—	—	—	2,388	31,790	93.01
108	罰 款 及 賠 償 收 入	165,489	—	—	—	30,000	—	135,489	81.87
109	罰 款 及 賠 償 收 入	3,485,880	—	—	—	—	—	3,485,880	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	2,038,783	—	—	—	9,000	149,288	1,880,495	92.24
111	罰 款 及 賠 償 收 入	989,977	—	—	—	—	869,797	120,180	12.14

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數		數	
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
112	小 計	1,447,268	—	—	—	—	1,066,460	380,808	26.31
	罰 款 及 賠 償 收 入	836,700	—	—	—	—	455,892	380,808	45.51
	補 助 及 協 助 收 入	610,568	—	—	—	—	610,568	—	—
	宜蘭縣長期照護服務管理所	46,904,643	—	—	—	—	46,630,000	274,643	0.59
105	罰 款 及 賠 償 收 入	274,643	—	—	—	—	—	274,643	100.00
112	小 計	46,630,000	—	—	—	—	46,630,000	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	300,000	—	—	—	—	300,000	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	46,330,000	—	—	—	—	46,330,000	—	—

2. 歲出部分

（1）113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
衛 生 局 主 管	2,464,837,000	2,243,408,984	—	- 33,509,601	2,058,798,984	151,100,399	2,209,899,383	- 254,937,617	- 10.34
宜 蘭 縣 政 府 衛 生 局	571,294,000	532,549,699	—	—	503,893,163	28,656,536	532,549,699	- 38,744,301	- 6.78
一 般 行 政	109,882,000	98,412,839	—	—	98,412,839	—	98,412,839	- 11,469,161	- 10.44
衛 生 業 務	221,839,000	199,355,962	—	—	198,981,926	374,036	199,355,962	- 22,483,038	- 10.13
衛 生 所 業 務	196,573,000	192,236,153	—	—	192,236,153	—	192,236,153	- 4,336,847	- 2.21
一 般 建 築 及 設 備	43,000,000	42,544,745	—	—	14,262,245	28,282,500	42,544,745	- 455,255	- 1.06
宜 蘭 縣 長 期 照 護 服 務 管 理 所	1,893,543,000	1,710,859,285	—	- 33,509,601	1,554,905,821	122,443,863	1,677,349,684	- 216,193,316	- 11.42
一 般 行 政	72,706,000	57,656,216	—	—	57,656,216	—	57,656,216	- 15,049,784	- 20.70
長 期 照 護	1,802,136,000	1,641,017,193	—	- 33,509,601	1,485,063,729	122,443,863	1,607,507,592	- 194,628,408	- 10.80
一 般 建 築 及 設 備	18,701,000	12,185,876	—	—	12,185,876	—	12,185,876	- 6,515,124	- 34.84

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
110	衛 生 局 主 管	125,246,970	—	—	—	2,518,487	110,523,545	12,204,938	9.74
	宜 蘭 縣 政 府 衛 生 局	49,049,363	—	—	—	2,100,221	40,744,204	6,204,938	12.65
	一 般 建 築 及 設 備	204,463	—	—	—	—	204,463	—	—
111	小 計	262,829	—	—	—	—	262,829	—	—
112	衛 生 業 務	40,000	—	—	—	—	40,000	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	222,829	—	—	—	—	222,829	—	—
	小 計	48,582,071	—	—	—	2,100,221	40,276,912	6,204,938	12.77
	衛 生 業 務	1,923,315	—	—	—	239,358	1,683,957	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	46,658,756	—	—	—	1,860,863	38,592,955	6,204,938	13.30

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
112	宜蘭縣長期照護服務管理所	76,197,607	—	—	—	418,266	69,779,341	6,000,000	7.87
	小 計	76,197,607	—	—	—	418,266	69,779,341	6,000,000	7.87
	長 期 照 護	69,235,607	—	—	—	418,266	68,817,341	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	6,962,000	—	—	—	—	962,000	6,000,000	86.18

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣長期照護服務管理所 補 助 及 協 助 收 入	1,586,905,000	19,345,588	1.22	住宿式服務機構使用者補助方案，補助款依實際執行進度撥付，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

（2）113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 （ 短 ） 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜蘭縣政府衛生局					
稅 課 收 入	4,605,000	3,016,071	- 1,588,929	- 34.50	繳回 108 年獎勵地方政府落實推動食安五環改革政策計畫贖餘款。
罰 款 及 賠 償 收 入	7,511,000	10,937,770	3,426,770	45.62	違反菸害防制法裁罰案件較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	146,156,000	133,483,986	- 12,672,014	- 8.67	宜蘭縣強化社會安全網第二期計畫-強化精神疾病、自殺防治及藥癮個案管理服務計畫等案繳回計畫贖餘款。
宜蘭縣長期照護服務管理所					
罰 款 及 賠 償 收 入	366,000	1,481,580	1,115,580	304.80	違反長期照顧服務法裁罰案件較預計增加。
財 產 收 入	860,000	3,408,850	2,548,850	296.38	委託民間單位辦理壯圍鄉三合一示範據點專業服務標案權利金收入較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	1,586,905,000	1,364,330,439	- 222,574,561	- 14.03	主要係 112 年度住宿式服務機構使用者補助方案增額補助收入等計畫，依實際執行情形撥款。
其 他 收 入	—	2,543,599	2,543,599	--	收回溢領長照服務補助款。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

（3）以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	宜蘭縣政府衛生局				
109	罰 款 及 賠 償 收 入	3,485,880	3,485,880	100.00	違反嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別條例等罰鍰案件已移送強制執行或取得債權憑證，尚待收取。
110	罰 款 及 賠 償 收 入	2,038,783	1,880,495	92.24	違反傳染病防治法等罰鍰案件已移送強制執行或取得債權憑證，尚待收取。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣政府衛生局 一般建築及設備	43,000,000	28,282,500	65.77	頭城鎮社區心理衛生中心修繕及防水工程等案，尚在辦理中，依合約保留繼續執行。
宜蘭縣長期照護服務管理所 長期照 護	1,802,136,000	122,443,863	6.79	住宿式服務機構使用者補助方案等計畫，因補助案件受理申請期間跨年度，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣政府衛生局 一般行政	109,882,000	11,469,161	10.44	人事費賸餘。
衛生業務	221,839,000	22,483,038	10.13	人事費賸餘。
宜蘭縣長期照護服務管理所 一般行政	72,706,000	15,049,784	20.70	人事費賸餘。
長期照 護	1,802,136,000	194,628,408	10.80	主要係 112 年住宿式服務機構使用者補助方案增額經費等結餘。
一般建築及設備	18,701,000	6,515,124	34.84	布建輔具服務資源等經費結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	宜蘭縣長期照護服務管理所 一般建築及設備	6,962,000	6,000,000	86.18	無障礙電梯工程尚在辦理中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

十三、統籌支撥科目

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	比 較 額	%
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
統 籌 支 撥 科 目	1,222,705,000	903,086,012	—	—	788,067,287	115,018,725	903,086,012	- 319,618,988		- 26.14
對鄉(鎮、市)之各項補助	9,750,000	9,750,000	—	—	9,750,000	—	9,750,000	—		—
對鄉(鎮、市)之各項補助	9,750,000	9,750,000	—	—	9,750,000	—	9,750,000	—		—
公務人員退休及撫卹給付	589,218,000	567,636,138	—	—	567,636,138	—	567,636,138	- 21,581,862		- 3.66
公務人員退休給付	584,542,000	563,347,806	—	—	563,347,806	—	563,347,806	- 21,194,194		- 3.63
公務人員撫卹給付	4,676,000	4,288,332	—	—	4,288,332	—	4,288,332	- 387,668		- 8.29
公務人員各項補助及慰問金	53,536,000	40,353,874	—	—	40,353,874	—	40,353,874	- 13,182,126		- 24.62
公務人員因公致殘廢死亡慰問金	6,536,000	6,077,640	—	—	6,077,640	—	6,077,640	- 458,360		- 7.01
公務人員各項補助	47,000,000	34,276,234	—	—	34,276,234	—	34,276,234	- 12,723,766		- 27.07
災 害 準 備 金	285,346,000	285,346,000	—	—	170,327,275	115,018,725	285,346,000	—		—
災 害 準 備 金	285,346,000	285,346,000	—	—	170,327,275	115,018,725	285,346,000	—		—
各類員工待遇準備	284,855,000	—	—	—	—	—	—	- 284,855,000		- 100.00
各類員工待遇準備	284,855,000	—	—	—	—	—	—	- 284,855,000		- 100.00

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元										
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
	統 籌 支 撥 科 目	206,470,930	—	—	—	17,144,547	155,357,194	33,969,189		16.45
	災 害 準 備 金	206,470,930	—	—	—	17,144,547	155,357,194	33,969,189		16.45
111	災 害 準 備 金	30,296,758	—	—	—	609,854	29,686,904	—		—
112	災 害 準 備 金	176,174,172	—	—	—	16,534,693	125,670,290	33,969,189		19.28

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
災 害 準 備 金 災 害 準 備 金	285,346,000	115,018,725	40.31	主要係辦理農宜南 001 農路災害復建工程及蘇澳鎮南安國小下邊坡擋土牆災害復建工程等尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
公 務 人 員 退 休 及 撫 卹 給 付 公 務 人 員 退 休 給 付	584,542,000	21,194,194	3.63	依實際需要支用後之結餘款。
公 務 人 員 各 項 補 助 及 慰 問 金 公 務 人 員 各 項 補 助	47,000,000	12,723,766	27.07	依實際需要支用後之結餘款。
各 類 員 工 待 遇 準 備 各 類 員 工 待 遇 準 備	284,855,000	284,855,000	100.00	113 年度編列預算數 290,177 千元，經追加預算 24,451 千元，執行結果，核准動支 29,773 千元，已併入各機關預、決算數內後之預算賸餘數。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	災 害 準 備 金 災 害 準 備 金	176,174,172	16,534,693	9.39	工程結餘款。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	災 害 準 備 金 災 害 準 備 金	176,174,172	33,969,189	19.28	係農宜南 001 農路暨北右六坑災後復建工程尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％且 1 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

十四、第二預備金

各主管機關動支第二預備金事由簡表

單位：新臺幣元

主	管	機	關	動	支	金	額	主	要	動	支	事	由	
合				計			29,652,000							
縣	政	府		小計		19,801,000								
					7,061,000	民政處辦理宜蘭縣各界紀念大成至聖先師孔子誕辰典禮服飾汰舊換新、年度宗教活動等所需經費；補助羅東鎮聖安宮及員山鄉三元宮辦理建廟周年活動所需經費，暨補助各宮廟團體購置、汰換及修繕各項物品及設備，包括：鐘鼓、神衣、神帽、神轎、鑼鼓架臺及醫護裝備、LED 跑馬燈字幕設備與資訊設備、割草機等所需經費。								
					6,994,000	教育處補助各學校、體育會、教育團體辦理 2024 葛瑪蘭全國羽球錦標賽、第 38 屆羅網盃全國網球賽、第 34 屆肢、智能障礙青少年快樂營、第 46 屆經國紀念盃籃球錦標賽、113 年宜蘭縣原住民（議員盃）慢速壘球錦標賽暨 114 年全國原住民運動會代表權選拔賽等活動；購置、汰換及修繕各項物品及設備，包括：校園志工執勤服裝、童軍會辦公室設備、割草機、麥克風及音響喇叭、LED 全彩電視牆、改善教學環境等所需經費。								
					4,890,000	社會處補助各社區發展協會及社團法人辦理餐廳牆面及廚房天花板整修工程，及購置物品及設備，包括：購置志工制服、冷氣設備、資源回收工作站相關設施設備及活動中心、電腦、卡拉 OK 設備等所需經費。								
					511,000	水利資源處辦理補助推展水患自主防災勤務運作、新社與時潮社區水患自主防災隊購置防災器材及協勤裝備等所需經費。								
					345,000	工商旅遊處辦理 113 年度公共澡堂鐵屋瓦設備維修、補助宜蘭市公所辦理宜蘭市中央臨時攤販集中場棚架帆布汰換暨視覺一致性美化工程等所需經費。								
民	政	處		小計		2,078,000								
					2,050,000	宜蘭縣原住民事務所辦理 113 年度第 12 屆全國泰雅族運動會暨傳統技藝競賽活動、113 年度第一屆轅門射戟全國傳統弓箭邀請賽暨 114 年全國原住民民族運動會宜蘭傳統射箭選手選拔賽等計畫所需經費。								
					28,000	員山鄉戶政事務所購置網路交換器及宜蘭市戶政事務所支付退休人員三節慰問金等所需經費。								
文	化		局			1,620,000	文化局辦理桃園國際機場「臺灣之窗」策展、補助宜蘭青少年國樂團添購基本樂器購置補助等所需經費。							
農	業		處			4,458,000	宜蘭縣海洋及漁業發展所辦理宜蘭縣設置調整養殖漁業生產區整體規劃（第一年）、購置宜蘭縣漁港清潔船、補助蘇澳區漁會辦理 113 年度南方澳第一拍賣魚市場內裝工程、113 年國產鬼頭刀與黑鮪魚拓銷推廣等所需經費。							
地	政		處			77,000	羅東地政事務所補發前測量助理三節慰問金所需經費。							
財	政	稅	務	局			988,000	財政稅務局辦理委託中華郵政以掛號方式寄發輔導設籍通知書所需經費。						
警	察		局			630,000	警察局補助各民防大隊及民防隊購置執勤裝備所需經費。							

註：上表所列數額經縣政府分別於 113 年 4 月 29 日、113 年 8 月 6 日、113 年 10 月 24 日、114 年 2 月 8 日以府主預字第 1130068176、1130125954、1130179283、1140016974 號函請縣議會審議。