

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绌簡明比較分析表	第2-1頁
參、總決算審定後累計餘绌計算表	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 款	項	目 項	名 稱	修 正 內 容	正								數 應繳回縣庫數	備 註		
					修 實 現 數		應 收 數		保 留 數		合 計					
					增	減	增	減	增	減	增	減				
			總計		606,164	—	—	273,360,026	—	—	606,164	273,360,026	606,164			
2			罰款及賠償收入		68,246	—	—	—	—	—	68,246	—	68,246			
	7		宜蘭縣史館		68,246	—	—	—	—	—	68,246	—	68,246			
	7	1	賠償收入	廠商逾期違約金，增列一般賠償收入。	68,246	—	—	—	—	—	68,246	—	68,246			
4			財產收入		537,918	—	—	—	—	—	537,918	—	537,918			
	18		宜蘭縣長期照護服務管理所		537,918	—	—	—	—	—	537,918	—	537,918			
	18	1	財產孳息	增列漏列之權利金收入。	537,918	—	—	—	—	—	537,918	—	537,918			
6			補助及協助收入		—	—	—	273,360,026	—	—	—	273,360,026	—			
	1		宜蘭縣政府		—	—	—	239,850,842	—	—	—	239,850,842	—			
	1	1	上級政府補助收入	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款。	—	—	—	239,850,842	—	—	—	239,850,842	—	縣庫尚未收繳，毋須退還。		
	14		宜蘭縣長期照護服務管理所		—	—	—	33,509,184	—	—	—	33,509,184	—			
	14	1	上級政府補助收入	減列溢保留之中央補助經費賸餘款。	—	—	—	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	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	
			總 計		30,000					274,801,620		274,831,620		274,831,620
2			宜蘭縣政府主管							241,292,019		241,292,019		241,292,019
	1		宜蘭縣政府							241,292,019		241,292,019		241,292,019
	21		交 通 業 務							239,850,842		239,850,842		239,850,842
	26		工 商 建 設							1,441,177		1,441,177		1,441,177
5			宜蘭縣政府文化局主管		30,000							30,000		30,000
	2		宜蘭縣史館		30,000							30,000		30,000
	2		文 教 活 動	減列退還保證金，誤列實現數。	30,000							30,000		30,000
12			宜蘭縣政府衛生局主管							33,509,601		33,509,601		33,509,601
	2		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	減列溢保留之中央補助經費賸餘款。						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紳簡明比較分析表

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、歲入歲出餘紳	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額計算表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	要	金額	
		小計	合計
原列累計餘額			- 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	
調整後累計餘額			- 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			額 計
	小 計	合 計	總 計		小 計	合 計	總 計	
資產部 分				負債部 分				
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	4,265,349,008		長期借款	11,582,978,635			
採權益法之投資				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				
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			- 68,246
收藏品及傳承資產	262,609,688			歲出事項應調整數				
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			- 30,000
無形資產	31,580,201			調整後負債總額				
無形資產	31,580,201			淨資產部 分				23,168,941,122
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				
存出保證金	5,529,492			本室審核修正數				
原列資產總額	45,944,279,936			113 年度歲入應調整數	- 272,753,862			- 272,723,862
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				
增列 113 年度歲入實現數	537,918			調整後負債及淨資產總額				22,502,516,706
減列 113 年度歲入應收數	- 273,360,026							
調整後資產總額	45,671,457,828							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) 附 屬 單 位	審 核 決 算	修 正 應 算	總 調 算	決 算 數	調 整	整 後	金 額
收		入	30,495,843,985								30,495,843,985
稅	課	收	11,418,777,558								11,418,777,558
罰	款	及	383,770,057								383,770,057
規	費	收	428,137,139								428,137,139
財	產	收	110,368,275								110,368,275
補	助	及	17,227,487,160								17,227,487,160
捐	獻	及	28,487,722								28,487,722
其	他	收	898,816,074								898,816,074
支		出	28,601,049,699								28,601,049,699
人	事	支	4,616,132,315								4,616,132,315
業	務	支	2,741,955,042								2,741,955,042
獎	補	助	17,239,356,688								17,239,356,688
財	產	損	36,154,448								36,154,448
利	息	費	322,772,361								322,772,361
折	舊	、	406,845,325								406,845,325
其	他	支	3,237,833,520								3,237,833,520
收	支	餘	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

機 關 別		單位：新臺幣元											
來 源 別	門併計	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)

來源別	機關別	門併計				單位：新臺幣元
		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總計表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

政事別	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
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											
政事別	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 算 支 撥 科 目	合 計					
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 卸 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總計表

單位：新臺幣元

用 途 別	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	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 筹 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
資本
門併計

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		
				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	%
		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
1	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	—	—	
7	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	—	—	
2	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	
3	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	—	—	
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	—	—	
4	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	—	—	
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	—	—	
5	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 庫 繳	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 款	項 項	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
				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	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	
		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
1		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	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	2	印花稅	164,517,000	194,307,073	—	—	194,307,073	—	—	—	194,307,073	—	—	—	194,307,073	—	—	—	29,790,073
3	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	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	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	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
7	7	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
2		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	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	2	沒入及沒收財物	192,000	285,380	—	—	285,380	—	—	—	285,380	—	—	—	285,380	—	—	—	93,380
3	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
3		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	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
2	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
4		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	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
2	2	廢舊物資售價	911,000	10,676,944	—	—	10,676,944	—	—	—	10,676,944	—	—	—	10,676,944	—	—	—	9,765,944
5		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	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	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	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	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	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 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	合
1	資 本 門 合 計	25,774,000	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975	—	—	—	—	—	13,599,975	—	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975	—	13,599,975	—	13,599,975	—	- 12,174,025
	財 產 收 入	25,774,000	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975	—	—	—	—	—	13,599,975	—	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975	—	13,599,975	—	13,599,975	—	- 12,174,025
	財 產 售 價	25,774,000	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975	—	—	—	—	—	13,599,975	—	5,380,000	8,219,975	—	13,599,975	—	13,599,975	—	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
資本
門併計

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			
			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	%	
款	項	名 稱														
		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
1	1	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	-	-
	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	-	-	
2	1	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	-	-
	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
3	1	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	1	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	1	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	1	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	1	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	1	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 數					修 正 數					決 算 數					決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減
款	名		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	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 款 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
		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		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 名 稱		預 算 數	決 算 數					修 正 數					決 算 審 定 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	付	數	保	留	數	合	計	實	現	數	應	付	數	保	留	數	合
	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 款 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
		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		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	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	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	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
資本
門併計

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	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 數				修 正 數				決 算 數				審 定 數									
		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	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	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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	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
資本
門併計

單位：新臺幣元

年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度		決 算 數				修 正 數				決 算 審 定 數					
		轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 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	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	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	—	—	—
112	警 政 支 出	140,758,896	15,036,667	81,509,465	—	44,212,764	—	—	—	—	—	—	15,036,667	81,509,465	—	—	44,212,764
112	教 育 支 出	—	—	1,480,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
112	文 化 支 出	1,480,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
110-112	農 業 支 出	171,704,017	4,658,700	167,045,317	—	—	—	—	—	—	—	—	4,658,700	167,045,317	—	—	—
106-112	工 業 支 出	318,129,960	6,193,669	256,775,443	—	55,160,848	—	—	—	—	—	—	6,193,669	256,775,443	—	—	55,160,848
110-112	交 通 支 出	1,067,540	—	1,067,540	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,067,540	—	—	—
110-112	工 業 支 出	1,799,433,350	20,606,224	531,992,492	—	1,246,834,634	—	—	—	—	—	—	20,606,224	531,992,492	—	—	1,246,834,634
109-112	交 通 支 出	442,128	8,716	433,412	—	—	—	—	—	—	—	—	8,716	433,412	—	—	—
104-112	其 他 經 濟 服 務 支 出	33,111,546	330,395	17,437,049	—	15,344,102	—	—	—	—	—	—	330,395	17,437,049	—	—	15,344,102
112	社 會 救 助 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
112	福 利 服 務 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	—	—	—
112	國 民 就 業 支 出	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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
110-112	福 利 服 務 支 出	6,943,438	3,288	6,940,150	—	—	—	—	—	—	—	—	3,288	6,940,150	—	—	—
112	國 民 就 業 支 出	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	—	—	—
110-112	醫 療 保 健 支 出	2,037,274	—	2,037,274	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,037,274	—	—	—
112	醫 療 保 健 支 出	6,094,052	—	4,251,238	—	1,842,814	—	—	—	—	—	—	—	4,251,238	—	—	1,842,814
110-112	醫 療 保 健 支 出	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	—	—	—
112	社 區 發 展 支 出	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	—	—	—
112	社 區 發 展 支 出	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	—	—	—
111-112	其 他 支 出	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
資本
門併計

單位：新臺幣元

年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度		決 算 數				修 正 數				決 算 數				審 定 數			
		轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 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	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	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		
	104-112 宜蘭縣政府主管	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		
	111-112 民政處主管	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		
	1,847,574	—	1,847,574	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,847,574	—	—	—		
	111-112 教育處主管	19,537,038	912,381	16,910,019	—	1,714,638	—	—	—	—	—	—	912,381	16,910,019	—	—	1,714,638		
	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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	112 宜蘭縣政府環境保護局主管	17,960,679	807,460	17,153,219	—	—	—	—	—	—	—	—	807,460	17,153,219	—	—	—		
	3,454,172	—	3,454,172	—	—	—	—	—	—	—	—	—	42,212	23,292,077	—	—	—		
	109-112 地政處主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	112 宜蘭縣政府警察局主管	44,433,000	10,000,000	—	—	34,433,000	—	—	—	—	—	—	10,000,000	—	—	—	34,433,000		
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	109-112 宜蘭縣政府消防局主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	36,242,000	—	—	1,015,000		
	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		
	3,167,136	—	3,167,136	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	3,167,136	—	—	—		
	111-112 統籌支撥科目	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 轉 前 年 度 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	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 勵 之 舉 借		58,088,811	—	58,088,811	—	—	—	58,088,811	—			
108	債 勵 之 舉 借		904,479	—	904,479	—	—	—	904,479	—			
109	債 勵 之 舉 借		1,619,727	—	1,619,727	—	—	—	1,619,727	—			
110	債 勵 之 舉 借		90,095,863	—	90,095,863	—	—	—	90,095,863	—			
111	債 勵 之 舉 借		648,141,598	—	7,269,982	640,871,616	—	7,269,982	640,871,616	—			
112	債 勵 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 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %	
			實	現	數	應	收	保	留	數		
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 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %	
			實	現	數	應	付	保	留	數		
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 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實	現	數	應 收 保 留 數	實	現	數	應 收 保 留 數	合 計	
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				應 收 保 留 數 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	應 收 保 留 數		
	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 數						審 定 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	應 收 金	保 留 額	應 收 %			
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 协 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 协 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 數			審 定 數			審 比	定 數 較	與 預 算 數	
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	金 額	%				
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 數	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
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 數				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	—	應 付 保 留 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 數				決 算 審 定 數			
				減 免 (註 銷)	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
	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	
108	小 計		203,142,788	—	—	—	2,753,120	17,254,455	183,135,213	90.15	
	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	
109	小 計		28,273,509	—	—	—	9,810,704	5,502,537	12,960,268	45.84	
	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	
	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	
	工商與觀光事業管理		1,860,000	—	—	—	—	—	1,860,000	100.00	
110	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	
	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	—	—	
	工 矿 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	
	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	
	社 會 福 利 設 施		2,967,466	—	—	—	—	2,967,466	—	—	
111	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	—	—	
	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	—	—	
	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	
	工 矿 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	
	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	
	工 商 建 設		7,277,161	—	—	—	—	7,277,161	—	—	
	社 會 福 利 設 施		1,529,254	—	—	—	—	—	1,529,254	100.00	
112	小 計		2,864,614,002	—	—	—	21,509,688	1,438,782,879	1,404,321,435	49.02	
	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 數				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 矿 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 數	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。

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
罰款及賠償收入	42,459,000	67,747,441	25,288,441	59.56	違反觀光發展條例等罰鍰收入較預計增加所致。	
補助及協助收入	15,463,444,000	14,550,031,507	- 913,412,493	- 5.91	辦理「TPASS 行政院通勤月票 113 年度票價優惠差額補助」經費及「宜蘭縣公共運輸月票計畫」相關票證系統建置及程式開發與修改經費等補助款，依實際需求核撥所致。	

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	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	宜蘭縣政府						
105	罰款及賠償收入	4,803,514	3,234,935	67.35	違反就業服務法等罰鍰收入，依決算法第 7 條規定，年度終了屆滿 4 年仍未能實現者，免予編列。		
107	罰款及賠償收入	15,149,845	12,881,653	85.03	違反菸酒管理法等罰鍰收入，依決算法第 7 條規定，年度終了屆滿 4 年仍未能實現者，免予編列。		
110	補助及協助收入	119,695,014	15,376,102	12.85	公有危險建築補強重建計畫等補助款，依實際執行數撥款，餘數辦理註銷。		

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	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	宜蘭縣政府						
105	罰款及賠償收入	4,803,514	1,554,795	32.37	違反就業服務法等案件罰鍰，已移送強制執行或取得債權憑證，尚待收取。		
106	罰款及賠償收入	5,053,703	4,926,336	97.48	違反就業服務法等案件罰鍰，已移送強制執行或取得債權憑證，尚待收取。		
108	罰款及賠償收入	2,968,113	2,761,900	93.05	違反就業服務法等案件罰鍰，已移送強制執行或取得債權憑證，尚待收取。		
109	罰款及賠償收入	2,059,167	1,868,774	90.75	違反就業服務法等案件罰鍰，已移送強制執行或取得債權憑證，尚待收取。		
	補助及協助收入	7,363,878	7,363,878	100.00	前瞻基礎建設計畫-水環境建設-縣市管河川及區域排水整體改善計畫應急工程-黃德記排水右護岸應急工程等補助款，依實際執行進度撥款，須保留繼續執行。		
	其他收入	1,071,590	1,060,890	99.00	路邊停車費催繳執行收入等尚待收取。		
110	罰款及賠償收入	3,119,522	2,896,022	92.84	違反就業服務法等案件罰鍰，已移送強制執行或取得債權憑證，尚待收取。		
	補助及協助收入	119,695,014	18,568,601	15.51	前瞻基礎建設計畫-水環境建設-縣市管河川及區域排水整體改善計畫第 5 批次治理工程等補助款，依實際執行進度撥款，須保留繼續執行。		
	其他收入	1,446,604	1,332,709	92.13	路邊停車費催繳執行收入等尚待收取。		
111	罰款及賠償收入	3,100,260	2,830,963	91.31	違反就業服務法等案件罰鍰，已移送強制執行或取得債權憑證，尚待收取。		
	補助及協助收入	13,686,263	4,883,136	35.68	都市危険及老舊建築物加速重建輔導團計畫等補助款，依實際執行進度撥款，須保留繼續執行。		
	其他收入	2,097,177	2,085,077	99.42	路邊停車費催繳執行收入等尚待收取。		
112	罰款及賠償收入	9,909,952	3,100,048	31.28	違反就業服務法等案件罰鍰，已移送強制執行或取得債權憑證，尚待收取。		
	規費收入	6,501,605	1,329,520	20.45	路邊停車費尚待收取。		
	補助及協助收入	1,572,623,150	779,737,700	49.58	前瞻基礎建設計畫-水環境建設-縣市管河川及區域排水整體改善計畫第 6 批次防洪綜合治理工程等補助款，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 球 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 球	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 球 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 轉 入	前 年 度 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。		
	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。		
	地政業務		4,238,714	3,059,945	72.19	補助計畫賸餘款。		
109	工商建設		59,737,300	15,212,102	25.46	補助計畫賸餘款。		
110								

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 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
				金 額	%			
106	宜蘭縣政府							
107	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。		
108	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。		
109	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。		
110	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。		
111	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。		
112	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。		
	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 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
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			與 預 算 數 增 減	
			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 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
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 數			審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	金 額	%		
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 數			審 定 數			定 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數	應 付 保 留 額	實 現 數	應 付 數	應 付 保 留 額	%
	民政處主管	21,384,612	—	—	—	—	912,381	—	912,381	18,757,593	—	1,714,638	8.02
	宜蘭縣原住民事務所	21,384,612	—	—	—	—	912,381	—	912,381	18,757,593	—	1,714,638	8.02
111	一般建築及設備	1,714,638	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,714,638	100.00
112	小計	19,669,974	—	—	—	—	912,381	—	912,381	18,757,593	—	—	—
	原住民行政	7,965,334	—	—	—	—	258,300	—	258,300	7,707,034	—	—	—
	一般建築及設備	11,704,640	—	—	—	—	654,081	—	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 數	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	前 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	前 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 比 較	與 預 算 數 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 比 較	與 預 算 數 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 數				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	%	金 額	%	金 額	%
	教 育 處 主 管	36,617,596	—	—	—	127,428	36,490,168	—	—	—	36,490,168	—	—	—
	宜 蘭 縣 立 體 育 場	36,617,596	—	—	—	127,428	36,490,168	—	—	—	36,490,168	—	—	—
111	一 般 建 築 及 設 備	3,990,291	—	—	—	2,800	3,987,491	—	—	—	3,987,491	—	—	—
112	一 般 建 築 及 設 備	32,627,305	—	—	—	124,628	32,502,677	—	—	—	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 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數		
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 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 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 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數		
文化局主管	1,207,016,000	1,158,233,897	- 30,000	—	—	669,106,919	489,096,978	1,158,203,897	- 48,812,103	- 4.04
宜蘭縣政府文化局	1,169,928,000	1,121,429,644	—	—	—	633,383,666	488,045,978	1,121,429,644	- 48,498,356	- 4.15
一般行政	86,776,000	85,370,284	—	—	—	84,257,084	1,113,200	85,370,284	- 1,405,716	- 1.62

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 數			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	%				
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 數			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	%			
	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				
110	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	—	—				
	一 般 建 築 及 設 備	50,288,635	—	—	—	2,419,092	47,132,007	737,536	1.47				
111	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	—	—				
	一 般 建 築 及 設 備	1,830,029	—	—	—	635,029	1,195,000	—	—				
112	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				
	一 般 建 築 及 設 備	213,870,418	—	—	—	2,706,880	157,918,383	53,245,155	24.90				
112	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 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	文化部文化資產局區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 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 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數		
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			應 收 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 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 數				審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	應 收 金 額	保 留 數 %		
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 數				審 定 數			
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	審 定 比 較	數 額	與 預 算 數 增 減	數 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 數				審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	應 付 金 額	保 留 數 %		
110	農業處主管	17,960,679	—	—	—	—	807,460	—	17,153,219	—	—	—		
110	宜蘭縣海洋及漁業發展所	16,898,358	—	—	—	—	807,460	—	16,090,898	—	—	—		
112	一般建築及設備	3,160,000	—	—	—	—	—	—	3,160,000	—	—	—		
112	小計	13,738,358	—	—	—	—	807,460	—	12,930,898	—	—	—		
112	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	—	—	—		
112	宜蘭縣樹藝景觀所	1,062,321	—	—	—	—	—	—	1,062,321	—	—	—		
112	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 比 較	與 預 算 數 增 減		
			實	現	數	應	收	保	留	數	合	計
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			應 收 保 留 數	金 額	%
			減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數			
	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 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
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			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	%
	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	—	—
112	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 前 年 度 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	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	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 比 較 增 減		
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	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			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	%	
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 比 較 增 減		
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	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 較 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			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	金 額	%	
	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	
109	地政業務	5,000,000	—	—	—	5,000,000	—	—	—	
110	地政業務	5,000,000	—	—	—	—	—	5,000,000	100.00	
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	
	宜蘭縣羅東地政事務所	21,791,000	—	—	—	5,000,000	—	16,791,000	77.05	
109	地政業務	5,000,000	—	—	—	5,000,000	—	—	—	
110	地政業務	5,100,000	—	—	—	—	—	5,100,000	100.00	
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	

(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 數 轉 入	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 數 轉 入	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	宜蘭縣宜蘭地政事務所 地政業務	5,479,000	5,479,000	100.00		
112	宜蘭縣宜蘭地政事務所 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	宜蘭縣羅東地政事務所 地政業務	5,557,000	5,557,000	100.00		
112	宜蘭縣羅東地政事務所 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 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數		
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			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	%
	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	
108	小計	33,481,092	—	—	—	32,818,251	662,841	—	—	
	稅課收入	5,983,600	—	—	—	5,491,360	492,240	—	—	
	罰款及賠償收入	27,497,492	—	—	—	27,326,891	170,601	—	—	
109	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	
	罰款及賠償收入	8,481,388	—	—	—	4,487,381	320,604	3,673,403	43.31	
110	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	
	罰款及賠償收入	3,610,815	—	—	—	—	186,330	3,424,485	94.84	
111	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	
	財產收入	4,045	—	—	—	—	—	4,045	100.00	
112	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 較 較 增 減	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
財政稅務局主管	639,092,000	561,176,073	—	—	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	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	8,521,571	- 561,429	- 6.18
一般行政	193,798,000	193,725,570	—	—	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	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	1,212,869	- 2,131	- 0.18
債務付息	398,250,000	322,772,361	—	—	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 年 度 入	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 年 度 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 較 預 算 數 增 減	
			實	現	數	應	收	保	留	數
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)	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	金 額	額	%
	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	
102	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	—	—	—	
104	小計	1,353,643	—	—	—	378,550	13,876	961,217	71.01	
	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	—	—	—	
105	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	
	規費收入	793,581	—	—	—	—	1,350	792,231	99.83	
	其他收入	424,100	—	—	—	424,100	—	—	—	
106	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	
	其他收入	443,200	—	—	—	443,200	—	—	—	

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 數				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	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 數				審 比 較 數	與 預 算 數
			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	- 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	- 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	- 86,358,078	- 4.37	
警 政 業 務	136,452,000	129,985,100	—	—	129,985,100	—	129,985,100	—	- 6,466,900	- 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	- 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 數				應 付 保 留 數	% 額
			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	合 計	金 額		
	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	—	—	
112	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
			超 金 額	(短) 收 數 % %			
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 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			減 免 金 額	%			
108	宜蘭縣政府警察局						
108	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 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			應 收 金 額	%			
103	宜蘭縣政府警察局						
103	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 前 年 度 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		
	其 他 收 入	6,068,550	1,597,650	26.33	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. 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 較 比	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	合 計		
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			應 收 保 留 數 金 額	%
			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		
	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
109	罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	—	—	—	—	—	—	10,000	100.00
111	罰 款 及 賠 償 收 入	60,000	—	—	—	—	—	—	60,000	100.00
112	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 較 比	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	合 計		
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 數				審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	金 額	%		
	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		
109	一 般 建 築 及 設 備	67,500	—	—	—	—	—	—	67,500	—	—	—		
112	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 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %	
			實	現	數	應 收 保 留 數	實	現	數	應 收 保 留 數	合 計		
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	4,605,000	3,016,071		—		—		3,016,071		—	3,016,071	-1,588,929	-34.50
罰款及賠償收	7,511,000	10,937,770		—		—		9,566,170		1,371,600	10,937,770	3,426,770	45.62
規費收	2,248,000	1,728,450		—		—		1,728,450		—	1,728,450	-519,550	-23.11
財產收	47,000	342,346		—		—		342,346		—	342,346	295,346	628.40
營業盈餘及事業收	7,990,000	7,990,000		—		—		7,990,000		—	7,990,000	—	—
補助及協助收	146,156,000	133,483,986		—		—		133,483,986		—	133,483,986	-12,672,014	-8.67
捐獻及贈與收	4,200,000	4,134,916		—		—		4,134,916		—	4,134,916	-65,084	-1.55
其他收	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	366,000	1,481,580		—		—		1,463,580		18,000	1,481,580	1,115,580	304.80
規費收	124,000	233,300		—		—		233,300		—	233,300	109,300	88.15
財產收	860,000	2,870,932		537,918		—		3,408,850		—	3,408,850	2,548,850	296.38
補助及協助收	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	—	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				應 收 保 留 數	
			減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	金 額	%	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	21,724	—	—	—	—	—	—	—	21,724	—	100.00
104	罰款及賠償收	16,000	—	—	—	—	—	—	—	16,000	—	100.00
105	罰款及賠償收	22,489	—	—	—	—	—	—	10,000	12,489	—	55.53
106	罰款及賠償收	38,000	—	—	—	—	—	—	—	38,000	—	100.00
107	罰款及賠償收	34,178	—	—	—	—	—	—	2,388	31,790	—	93.01
108	罰款及賠償收	165,489	—	—	—	—	30,000	—	—	135,489	—	81.87
109	罰款及賠償收	3,485,880	—	—	—	—	—	—	—	3,485,880	—	100.00
110	罰款及賠償收	2,038,783	—	—	—	—	9,000	149,288	—	1,880,495	—	92.24
111	罰款及賠償收	989,977	—	—	—	—	—	—	869,797	120,180	—	12.14

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 數				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	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 球 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 數				審 定 數	與 預 算 數 比 較
			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 球 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 數				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	%	
	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	
110	一 般 建 築 及 設 備	204,463	—	—	—	—	—	204,463	—	—	
111	小 計	262,829	—	—	—	—	—	262,829	—	—	
	衛 生 業 務	40,000	—	—	—	—	—	40,000	—	—	
	一 般 建 築 及 設 備	222,829	—	—	—	—	—	222,829	—	—	
112	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 數			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賸餘款。		
	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賸餘款。		
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	%				
109	宜蘭縣政府衛生局							
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,485,880	3,485,880	100.00				
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,038,783	1,880,495	92.24				

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 前 年 度 數 轉 入	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 數				審 定 數				審 定 數 較 較 增 減	預 算 數 減
			實	現	數	應 付 數	保 留 數	實	現	數	應 付 數	保 留 數	合 計	金 額	%	
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 數				審 定 數				應 付 保 留 數 額	% 數
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數	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	16.45	
	災害準備金	206,470,930	—	—	—	—	17,144,547	—	155,357,194	—	33,969,189	—	—	16.45	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	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 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
				金 額	%		
112	災 害 準 備 金						
112	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 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
				金 額	%		
112	災 害 準 備 金						
112	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 事 由
合 計	29,652,000	
	小計 19,801,000	
縣 政 府	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。
	小計 2,078,000	
民 政 處	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射箭邀請賽暨 114 年全國原住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 年國產鬼頭刀與黑鮕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。