

中華民國 114 年度宜蘭縣總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告
(參考資料—總決算部分)

目錄

壹、總決算修正數	
一、歲入決算修正數明細表-----	第1-1-1頁
二、歲出決算修正數明細表-----	第1-2-1頁
貳、總決算審定後歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表-----	第2-1頁
參、總決算審定後累計餘絀計算表-----	第3-1頁
肆、總決算審定後平衡表-----	第4-1頁
伍、總決算審定後收入支出表-----	第5-1頁
陸、各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表-----	第6-1頁
柒、各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表-----	第7-1頁
捌、各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表-----	第8-1頁
玖、歲入來源別	
一、歲入來源別決算審定總表-----	第9-1-1頁
二、歲入來源別經常門決算審定數總表-----	第9-2-1頁
三、歲入來源別資本門決算審定數總表-----	第9-3-1頁

拾、歲出政事別

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

八、地政處主管	第16-8-1頁
九、財政稅務局主管	第16-9-1頁
十、警察局主管	第16-10-1頁
十一、消防局主管	第16-11-1頁
十二、衛生局主管	第16-12-1頁
十三、統籌支撥科目	第16-13-1頁
十四、第二預備金	第16-14-1頁
十五、調整公務員工待遇準備	第16-15-1頁

審編說明

- 一、 統計表敘及資料年度，以民國年度為原則。
- 二、 各總決算書表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與合計數之百分比或有差異。
- 三、 統計表內數值為零或數值無統計者，以「—」表示；數值尚未發布者，以「…」表示；數值無意義者，以「--」表示；有數值惟未達表列統計單位者，最多表達至小數點後 2 位，否則以「0」表示；各項數值合計數係以各細項原值加總後，表達至表列統計單位（如億元、百萬元、千元等），細項數字之和與合計數或有差異；各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與合計數之百分比或有差異。
- 四、 部分機關於 114 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日間整併或改制者（如下表），其機關名稱以事實發生時點之名稱為表達原則。

主 管 別	所 屬 機 關 整 併 或 改 制 情 形
農 業 處	宜蘭縣樹藝景觀所於 115 年 2 月 1 日整併至宜蘭縣政府農業處。
民 政 處	宜蘭縣原住民事務所於 115 年 2 月 1 日升格改制為宜蘭縣政府原住民族行政處。

資料時間：114 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日。

壹、總決算修正數

一、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算歲入決算修正數明細表

經常門併計 資本				單位：新臺幣元									
科 目				修 正 內 容	修 正 數						應 繳 回 縣 庫 數	備 註	
					實 現 數		應 收 數		保 留 數				合 計
款	項	目	名 稱		增	減	增	減	增	減			增
6	15	1	總 計	—	—	—	12,455,153	—	—	—	12,455,153	—	縣庫尚未收繳，毋須退還。
			補 助 及 協 助 收 入	—	—	—	12,455,153	—	—	—	12,455,153	—	
			宜蘭縣長期照護服務管理所	—	—	—	12,455,153	—	—	—	12,455,153	—	
			上 級 政 府 補 助 收 入	—	—	—	12,455,153	—	—	—	12,455,153	—	

二、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算歲出決算修正數明細表

經常門併計 資本				單位：新臺幣元										
科 目				修 正 內 容	修 正 數						應 繳 回 縣 庫 數		備 註	
					實 現 數		應 付 數		保 留 數					合 計
款	項	目	名 稱	增	減	增	減	增	減	增	減	別 除 數	減 列 數	
12	2		總 計	—	11,047,663	11,047,663	—	—	12,455,153	11,047,663	23,502,816	—	12,455,153	縣庫未撥款。
			宜蘭縣政府衛生局主管	—	11,047,663	11,047,663	—	—	12,455,153	11,047,663	23,502,816	—	12,455,153	
			宜蘭縣長期照護服務管理所	—	11,047,663	11,047,663	—	—	12,455,153	11,047,663	23,502,816	—	12,455,153	
			長 期 照 護	—	11,047,663	11,047,663	—	—	12,455,153	11,047,663	23,502,816	—	12,455,153	

貳、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算審定後歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 審 定 數		決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、經常門						
(一)歲入	33,471,609,000	100.00	32,268,555,710	100.00	- 1,203,053,290	- 3.59
1. 直接稅收入	6,179,683,000	18.46	5,689,030,494	17.63	- 490,652,506	- 7.94
2. 間接稅收入	5,801,142,000	17.33	5,714,572,887	17.71	- 86,569,113	- 1.49
3. 賦稅外收入	21,490,784,000	64.21	20,864,952,329	64.66	- 625,831,671	- 2.91
(二)歲出	26,162,700,000	100.00	24,297,606,971	100.00	- 1,865,093,029	- 7.13
1. 一般經常支出	25,762,452,000	98.47	23,981,586,685	98.70	- 1,780,865,315	- 6.91
2. 債務利息及事務支出	400,248,000	1.53	316,020,286	1.30	- 84,227,714	- 21.04
(三)經常門賸餘(差短-)	7,308,909,000	—	7,970,948,739	—	662,039,739	9.06
二、資本門						
(一)歲入	16,210,000	100.00	20,933,603	100.00	4,723,603	29.14
1. 減少資產	16,210,000	100.00	20,933,603	100.00	4,723,603	29.14
(二)歲出	7,211,889,000	100.00	6,791,012,966	100.00	- 420,876,034	- 5.84
1. 增置或擴充改良資產	7,211,889,000	100.00	6,741,012,966	99.26	- 470,876,034	- 6.53
2. 增加投資	—	—	50,000,000	0.74	50,000,000	—
(三)資本門賸餘(差短-)	- 7,195,679,000	—	- 6,770,079,363	—	425,599,637	- 5.91
三、歲入歲出餘絀	113,230,000	—	1,200,869,376	—	1,087,639,376	960.56

參、宜蘭縣總決算審定後累計餘絀計算表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
原列累計餘絀		- 5,798,951,858
本室審核修正總決算應調整數		—
加項：		
（一）減列 114 年度歲出實現數	11,047,663	
（二）減列 114 年度歲出保留數	12,455,153	
減項：		
（三）減列 114 年度歲入應收數	12,455,153	
（四）增列 114 年度歲出應付數	11,047,663	
調整後累計餘絀		- 5,798,951,858

肆、宜蘭縣總決算審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

借方科目	金額			貸方科目	金額		
	小計	合計	總計		小計	合計	總計
資產部				負債部			
流動資產		6,496,076,698		流動負債		5,115,255,187	
現金	4,366,104,050			短期債務	3,505,324,000		
應收款項	683,091,560			應付款項	1,587,691,527		
應收其他政府款	1,069,249,461			應付其他政府款	22,239,660		
預付款	377,631,627			長期負債		11,623,687,187	
長期投資		4,744,040,078		長期借款	11,623,687,187		
採權益法之投資	4,744,040,078			其他負債		3,065,678,352	
固定資產		33,460,592,277		存入保證金	6,400,000		
土地	24,926,729,450			應付保管款	1,989,493,231		
土地改良物	453,567,272			暫收款	1,069,785,121		
房屋建築及設備	4,169,174,056			原列負債總額			19,804,620,726
機械及設備	547,575,156			本室審核修正數			11,047,663
交通及運輸設備	776,585,859			歲出事項應調整數		11,047,663	
雜項設備	362,095,680			增列 1 1 4 年度歲出應付數	11,047,663		
收藏品及傳承資產	330,883,382			調整後負債總額			19,815,668,389
購建中固定資產	1,893,981,422			淨資產部			
無形資產		21,773,468		淨資產	24,942,495,205		
無形資產	21,773,468			原列淨資產總額			24,942,495,205
其他資產		24,633,410		本室審核修正數			- 12,455,153
暫付款	19,125,318			1 1 4 年度歲入應調整數	- 12,455,153		
存出保證金	5,508,092			調整後淨資產總額			24,930,040,052
原列資產總額			44,747,115,931				
本室審核修正數			- 1,407,490				
歲入事項應調整數		- 12,455,153					
減列 114 年度歲入應收數	- 12,455,153						
歲出事項應調整數		11,047,663					
減列 114 年度歲出實現數	11,047,663						
調整後資產總額			44,745,708,441	調整後負債及淨資產總額			44,745,708,441

伍、中華民國 114 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 附	室 屬	審 單	核 位	修 決	正 算	總 應	決 調	算 整	、 數	調	整	後	金	額													
收				入				32,340,171,720								- 12,455,153				32,327,716,567															
稅				課				收				入				11,403,603,381				11,403,603,381															
罰				款				及				賠				償				收				入				451,279,576							
規				費				收				入				395,683,598				395,683,598															
財				產				收				益				109,638,145				109,638,145															
補				助				及				協				助				收				入				18,879,643,019							
捐				獻				及				贈				與				收				入				185,402,762							
其				他				收				入				914,921,239				914,921,239															
支				出				30,319,282,668												30,319,282,668															
人				事				支				出				4,800,697,460				4,800,697,460															
業				務				支				出				3,020,024,850				3,020,024,850															
獎				補				助				支				出				18,135,813,096				18,135,813,096											
財				產				損				失				38,708,999				38,708,999															
利				息				費				用				及				手				續				費				316,020,286			
折				舊				、				折				耗				及				攤				銷				478,167,069			
其				他				支				出				3,529,850,908				3,529,850,908															
收				支				餘				紬				2,020,889,052				- 12,455,153				2,008,433,899											

陸、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表

經常門併計 資本															單位：新臺幣元
機 關 別 來 源 別	縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	教 育 處 主 管	文 化 局 主 管	農 業 處 主 管	環 境 保 護 局 主 管	地 政 處 主 管	警 察 局 主 管	消 防 局 主 管	衛 生 局 主 管	財 政 稅 務 局 主 管	合 計		
合 計	125,134	17,647,967,724	371,453,235	53,308,238	209,998,189	108,123,347	426,300,628	163,700,934	338,465,129	127,716,694	1,638,368,599	11,203,961,462	32,289,489,313		
1.稅 課 收 入	—	280,908,448	—	—	15,928,832	—	—	—	7,661,111	66,865,173	4,614,252	11,027,625,565	11,403,603,381		
2.罰 款 及 賠 償 收 入	—	83,663,818	258,549	58,000	1,005,598	2,187,534	23,055,810	2,969,200	296,691,519	1,161,523	22,330,719	17,897,306	451,279,576		
3.規 費 收 入	112,000	200,515,507	12,715,530	4,618,540	1,890,325	8,086,407	3,620,654	160,592,279	1,368,600	9,500	2,088,890	65,366	395,683,598		
4.財 產 收 入	9,175	28,747,739	445,667	5,136,266	9,910,496	2,295,523	176,546	122,172	2,514,615	3,317,023	2,207,759	54,755,164	109,638,145		
5.營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	—	129,191,000	—	—	—	—	—	—	—	—	14,123,804	—	143,314,804		
6.補 助 及 協 助 收 入	—	16,375,354,739	357,682,635	43,470,000	177,294,138	91,151,649	76,047,233	—	13,609,200	56,258,203	1,580,376,564	95,943,505	18,867,187,866		
7.捐 獻 及 贈 與 收 入	—	12,304,785	—	—	—	—	—	—	—	—	5,000,000	—	17,304,785		
8.其 他 收 入	3,959	537,281,688	350,854	25,432	3,968,800	4,402,234	323,400,385	17,283	16,620,084	105,272	7,626,611	7,674,556	901,477,158		

柒、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

政事別		機關別	縣議會議主管	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	252,730,845	21,270,792,507	555,113,706	152,088,879	1,055,380,261	419,413,717	461,248,316
1.	行	政	—	421,658,850	—	—	—	—	—
2.	立	法	252,730,845	—	—	—	—	—	—
3.	民	政	—	468,623,590	555,113,706	—	—	—	—
4.	警	政	—	—	—	—	—	—	—
5.	財	務	—	—	—	—	—	—	—
6.	教	育	—	9,870,305,979	—	15,121,918	—	—	—
7.	文	化	—	30,667,558	—	136,966,961	1,055,380,261	—	—
8.	農	業	—	2,212,028,896	—	—	—	419,413,717	—
9.	工	業	—	252,135,604	—	—	—	—	—
10.	交	通	—	1,879,510,440	—	—	—	—	—
11.	其	他	—	606,952,410	—	—	—	—	—
12.	社	會	—	138,889,436	—	—	—	—	—
13.	社	會	—	171,840,826	—	—	—	—	—
14.	福	利	—	2,404,807,865	—	—	—	—	—
15.	國	民	—	131,052,581	—	—	—	—	—
16.	醫	療	—	—	—	—	—	—	—
17.	環	境	—	—	—	—	—	—	461,248,316
18.	社	區	—	1,051,197,472	—	—	—	—	—
19.	退	休	—	1,519,306,000	—	—	—	—	—
20.	債	務	—	—	—	—	—	—	—
21.	專	案	—	—	—	—	—	—	—
22.	其	他	—	111,815,000	—	—	—	—	—

柒、中華民國 114 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 籌 支 撥 科 目	合 計
合		計	241,604,332	2,147,823,848	855,350,520	2,198,141,462	564,936,623	913,994,921	31,088,619,937
1.	行	政 支 出	—	—	—	—	—	—	421,658,850
2.	立	法 支 出	—	—	—	—	—	—	252,730,845
3.	民	政 支 出	241,604,332	—	855,350,520	—	—	—	2,120,692,148
4.	警	政 支 出	—	2,147,823,848	—	—	—	—	2,147,823,848
5.	財	務 支 出	—	—	—	—	248,916,337	—	248,916,337
6.	教	育 支 出	—	—	—	—	—	—	9,885,427,897
7.	文	化 支 出	—	—	—	—	—	—	1,223,014,780
8.	農	業 支 出	—	—	—	—	—	—	2,631,442,613
9.	工	業 支 出	—	—	—	—	—	—	252,135,604
10.	交	通 支 出	—	—	—	—	—	—	1,879,510,440
11.	其 他 經 濟 服 務	支 出	—	—	—	—	—	—	606,952,410
12.	社 會 保 險	支 出	—	—	—	—	—	—	138,889,436
13.	社 會 救 助	支 出	—	—	—	—	—	—	171,840,826
14.	福 利 服 務	支 出	—	—	—	—	—	—	2,404,807,865
15.	國 民 就 業	支 出	—	—	—	—	—	—	131,052,581
16.	醫 療 保 健	支 出	—	—	—	2,198,141,462	—	—	2,198,141,462
17.	環 境 保 護	支 出	—	—	—	—	—	—	461,248,316
18.	社 區 發 展	支 出	—	—	—	—	—	—	1,051,197,472
19.	退 休 撫 卹 給 付	支 出	—	—	—	—	—	574,805,584	2,094,111,584
20.	債 務 付 息	支 出	—	—	—	—	316,020,286	—	316,020,286
21.	專 案 補 助	支 出	—	—	—	—	—	9,000,000	9,000,000
22.	其 他	支 出	—	—	—	—	—	330,189,337	442,004,337

捌、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表

單位：新臺幣元

機 關 別 用 途 別	縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	教 育 處 主 管	文 化 局 主 管	農 業 處 主 管	環 境 保 護 局 主 管	地 政 處 主 管	警 察 局 主 管
合 計	252,730,845	19,054,649,139	510,185,992	109,661,053	792,007,419	375,485,301	457,099,791	230,242,265	2,140,043,848
經 常 支 出 小 計	248,866,018	15,503,343,035	477,257,002	64,909,927	678,177,293	251,846,265	440,888,806	223,154,967	2,010,160,733
1. 人 事 費	183,807,974	705,487,272	161,774,275	14,568,167	76,023,881	82,068,489	61,801,133	186,858,584	1,792,476,914
2. 業 務 費	64,506,044	1,349,001,149	53,204,775	50,323,760	301,477,318	150,374,290	223,911,184	36,086,383	211,980,765
3. 獎 補 助 費	552,000	13,448,854,614	262,277,952	18,000	300,676,094	19,403,486	155,176,489	210,000	5,703,054
4. 債 務 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
資 本 支 出 小 計	3,864,827	3,551,306,104	32,928,990	44,751,126	113,830,126	123,639,036	16,210,985	7,087,298	129,883,115
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 設 備 及 投 資	3,864,827	2,236,558,055	3,825,623	44,751,126	83,609,244	96,768,101	7,711,998	7,087,298	128,600,115
4. 獎 補 助 費	—	1,314,748,049	29,103,367	—	30,220,882	26,870,935	8,498,987	—	1,283,000

捌、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表（續）

單位：新臺幣元

機 關 別 用 途 別	消 防 局 主 管	衛 生 局 主 管	財 政 稅 務 局 主 管	統 籌 支 撥 科 目	小 計	保 留 數	合 計		
合 計	829,142,888	2,098,136,375	564,936,623	681,512,438	28,095,833,977	2,992,785,960	31,088,619,937		
經 常 支 出 小 計	625,232,568	2,054,510,082	561,852,683	610,486,921	23,750,686,300	546,920,671	24,297,606,971		
1. 人 事 費	544,484,122	407,254,813	194,186,175	389,832,948	4,800,624,747	207,222	4,800,831,969		
2. 業 務 費	78,699,647	192,460,912	51,502,222	—	2,763,528,449	195,573,747	2,959,102,196		
3. 獎 補 助 費	2,048,799	1,454,794,357	144,000	220,653,973	15,870,512,818	351,139,702	16,221,652,520		
4. 債 務 費	—	—	316,020,286	—	316,020,286	—	316,020,286		
資 本 支 出 小 計	203,910,320	43,626,293	3,083,940	71,025,517	4,345,147,677	2,445,865,289	6,791,012,966		
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—		
2. 業 務 費	—	—	—	12,518,247	12,518,247	1,822,473	14,340,720		
3. 設 備 及 投 資	203,910,320	11,984,513	3,083,940	27,020,229	2,858,775,389	1,990,569,350	4,849,344,739		
4. 獎 補 助 費	—	31,641,780	—	31,487,041	1,473,854,041	453,473,466	1,927,327,507		

玖、歲入來源別

一、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算歲入來源別決算審定總表

經常門併計資本			單位：新臺幣元														
科目			預算數	決算數				決算審定數					決算審定數與預算數比較增減		決算審定數與決算數比較增減		
款	項	名稱		實現數	應收數	保留數	合計	實現數	應收數	保留數	合計	占總數%	金額	%	金額	%	
1		總計	33,487,819,000	30,887,516,923	1,414,427,543	—	32,301,944,466	30,887,516,923	1,401,972,390	—	32,289,489,313	100.00	- 1,198,329,687	- 3.58	- 12,455,153	- 0.04	
		稅課收入	11,980,825,000	11,196,155,186	207,448,195	—	11,403,603,381	11,196,155,186	207,448,195	—	11,403,603,381	35.32	- 577,221,619	- 4.82	—	—	
	1	菸酒稅	144,391,000	126,978,653	9,981,534	—	136,960,187	126,978,653	9,981,534	—	136,960,187	0.42	- 7,430,813	- 5.15	—	—	
	2	印花稅	181,470,000	190,691,793	—	—	190,691,793	190,691,793	—	—	190,691,793	0.59	9,221,793	5.08	—	—	
	3	使用牌照稅	1,284,616,000	1,302,862,003	19,370,769	—	1,322,232,772	1,302,862,003	19,370,769	—	1,322,232,772	4.09	37,616,772	2.93	—	—	
	4	土地稅	2,063,241,000	1,618,485,498	2,010,731	—	1,620,496,229	1,618,485,498	2,010,731	—	1,620,496,229	5.02	- 442,744,771	- 21.46	—	—	
	5	房屋稅	660,349,000	725,843,514	3,085,885	—	728,929,399	725,843,514	3,085,885	—	728,929,399	2.26	68,580,399	10.39	—	—	
	6	統籌分配稅	7,551,002,000	7,123,493,767	172,999,276	—	7,296,493,043	7,123,493,767	172,999,276	—	7,296,493,043	22.60	- 254,508,957	- 3.37	—	—	
2		特別稅課	95,756,000	107,799,958	—	—	107,799,958	107,799,958	—	—	107,799,958	0.33	12,043,958	12.58	—	—	
		罰款及賠償收入	332,061,000	310,627,025	140,652,551	—	451,279,576	310,627,025	140,652,551	—	451,279,576	1.40	119,218,576	35.90	—	—	
	1	罰金罰鍰及怠金	323,982,000	289,175,163	129,285,978	—	418,461,141	289,175,163	129,285,978	—	418,461,141	1.30	94,479,141	29.16	—	—	
	2	沒入及沒收財物	246,000	81,550	—	—	81,550	81,550	—	—	81,550	0.00	- 164,450	- 66.85	—	—	
3		賠償收入	7,833,000	21,370,312	11,366,573	—	32,736,885	21,370,312	11,366,573	—	32,736,885	0.10	24,903,885	317.94	—	—	
		規費收入	407,730,000	392,921,966	2,761,632	—	395,683,598	392,921,966	2,761,632	—	395,683,598	1.23	- 12,046,402	- 2.95	—	—	
	1	行政規費收入	193,982,000	186,750,565	—	—	186,750,565	186,750,565	—	—	186,750,565	0.58	- 7,231,435	- 3.73	—	—	
4		使用規費收入	213,748,000	206,171,401	2,761,632	—	208,933,033	206,171,401	2,761,632	—	208,933,033	0.65	- 4,814,967	- 2.25	—	—	
		財產收入	89,519,000	107,776,303	1,861,842	—	109,638,145	107,776,303	1,861,842	—	109,638,145	0.34	20,119,145	22.47	—	—	
	1	財產孳息	72,325,000	80,355,772	1,861,842	—	82,217,614	80,355,772	1,861,842	—	82,217,614	0.25	9,892,614	13.68	—	—	
	2	財產售價	16,210,000	20,933,603	—	—	20,933,603	20,933,603	—	—	20,933,603	0.06	4,723,603	29.14	—	—	
5		廢舊物資售價	984,000	6,486,928	—	—	6,486,928	6,486,928	—	—	6,486,928	0.02	5,502,928	559.24	—	—	
		營業盈餘及事業收入	143,645,000	143,314,804	—	—	143,314,804	143,314,804	—	—	143,314,804	0.44	- 330,196	- 0.23	—	—	
	1	非營業特種基金賸餘繳庫	143,645,000	143,314,804	—	—	143,314,804	143,314,804	—	—	143,314,804	0.44	- 330,196	- 0.23	—	—	
6		補助及協助收入	19,646,053,000	17,875,369,278	1,004,273,741	—	18,879,643,019	17,875,369,278	991,818,588	—	18,867,187,866	58.43	- 778,865,134	- 3.96	- 12,455,153	- 0.07	
	1	上級政府補助收入	19,628,848,000	17,862,387,140	1,004,273,741	—	18,866,660,881	17,862,387,140	991,818,588	—	18,854,205,728	58.39	- 774,642,272	- 3.95	- 12,455,153	- 0.07	
	2	地方政府協助收入	17,205,000	12,982,138	—	—	12,982,138	12,982,138	—	—	12,982,138	0.04	- 4,222,862	- 24.54	—	—	
7		捐獻及贈與收入	17,305,000	16,304,785	1,000,000	—	17,304,785	16,304,785	1,000,000	—	17,304,785	0.05	- 215	- 0.00	—	—	
	1	捐獻收入	17,305,000	16,304,785	1,000,000	—	17,304,785	16,304,785	1,000,000	—	17,304,785	0.05	- 215	- 0.00	—	—	
8		其他收入	870,681,000	845,047,576	56,429,582	—	901,477,158	845,047,576	56,429,582	—	901,477,158	2.79	30,796,158	3.54	—	—	
	1	雜項收入	870,681,000	845,047,576	56,429,582	—	901,477,158	845,047,576	56,429,582	—	901,477,158	2.79	30,796,158	3.54	—	—	

二、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算歲入來源別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元															
科目			預算數	決算				修正數			決算審定數				決算審定數與預算數比較增減
款	項	名稱		實現數	應收數	保留數	合計	實現數	應收數	保留數	實現數	應收數	保留數	合計	
1	經常門合計		33,471,609,000	30,866,583,320	1,414,427,543	—	32,281,010,863	—	- 12,455,153	—	30,866,583,320	1,401,972,390	—	32,268,555,710	- 1,203,053,290
	稅課收入		11,980,825,000	11,196,155,186	207,448,195	—	11,403,603,381	—	—	—	11,196,155,186	207,448,195	—	11,403,603,381	- 577,221,619
	1	菸酒稅	144,391,000	126,978,653	9,981,534	—	136,960,187	—	—	—	126,978,653	9,981,534	—	136,960,187	- 7,430,813
	2	印花稅	181,470,000	190,691,793	—	—	190,691,793	—	—	—	190,691,793	—	—	190,691,793	9,221,793
	3	使用牌照稅	1,284,616,000	1,302,862,003	19,370,769	—	1,322,232,772	—	—	—	1,302,862,003	19,370,769	—	1,322,232,772	37,616,772
	4	土地稅	2,063,241,000	1,618,485,498	2,010,731	—	1,620,496,229	—	—	—	1,618,485,498	2,010,731	—	1,620,496,229	- 442,744,771
	5	房屋稅	660,349,000	725,843,514	3,085,885	—	728,929,399	—	—	—	725,843,514	3,085,885	—	728,929,399	68,580,399
	6	統籌分配稅	7,551,002,000	7,123,493,767	172,999,276	—	7,296,493,043	—	—	—	7,123,493,767	172,999,276	—	7,296,493,043	- 254,508,957
	7	特別稅課	95,756,000	107,799,958	—	—	107,799,958	—	—	—	107,799,958	—	—	107,799,958	12,043,958
	2 罰款及賠償收入		332,061,000	310,627,025	140,652,551	—	451,279,576	—	—	—	310,627,025	140,652,551	—	451,279,576	119,218,576
3	1	罰金罰鍰及怠金	323,982,000	289,175,163	129,285,978	—	418,461,141	—	—	—	289,175,163	129,285,978	—	418,461,141	94,479,141
	2	沒入及沒收財物	246,000	81,550	—	—	81,550	—	—	—	81,550	—	—	81,550	- 164,450
	3	賠償收入	7,833,000	21,370,312	11,366,573	—	32,736,885	—	—	—	21,370,312	11,366,573	—	32,736,885	24,903,885
	3 規費收入		407,730,000	392,921,966	2,761,632	—	395,683,598	—	—	—	392,921,966	2,761,632	—	395,683,598	- 12,046,402
	1	行政規費收入	193,982,000	186,750,565	—	—	186,750,565	—	—	—	186,750,565	—	—	186,750,565	- 7,231,435
	2	使用規費收入	213,748,000	206,171,401	2,761,632	—	208,933,033	—	—	—	206,171,401	2,761,632	—	208,933,033	- 4,814,967
	4 財產收入		73,309,000	86,842,700	1,861,842	—	88,704,542	—	—	—	86,842,700	1,861,842	—	88,704,542	15,395,542
	1	財產孳息	72,325,000	80,355,772	1,861,842	—	82,217,614	—	—	—	80,355,772	1,861,842	—	82,217,614	9,892,614
	2	廢舊物資售價	984,000	6,486,928	—	—	6,486,928	—	—	—	6,486,928	—	—	6,486,928	5,502,928
	5 營業盈餘及事業收入		143,645,000	143,314,804	—	—	143,314,804	—	—	—	143,314,804	—	—	143,314,804	- 330,196
6	1	非營業特種基金賸餘繳庫	143,645,000	143,314,804	—	—	143,314,804	—	—	—	143,314,804	—	—	143,314,804	- 330,196
	6 補助及協助收入		19,646,053,000	17,875,369,278	1,004,273,741	—	18,879,643,019	—	- 12,455,153	—	17,875,369,278	991,818,588	—	18,867,187,866	- 778,865,134
	1	上級政府補助收入	19,628,848,000	17,862,387,140	1,004,273,741	—	18,866,660,881	—	- 12,455,153	—	17,862,387,140	991,818,588	—	18,854,205,728	- 774,642,272
	2	地方政府協助收入	17,205,000	12,982,138	—	—	12,982,138	—	—	—	12,982,138	—	—	12,982,138	- 4,222,862
	7 捐獻及贈與收入		17,305,000	16,304,785	1,000,000	—	17,304,785	—	—	—	16,304,785	1,000,000	—	17,304,785	- 215
	1	捐獻收入	17,305,000	16,304,785	1,000,000	—	17,304,785	—	—	—	16,304,785	1,000,000	—	17,304,785	- 215
	8 其他收入		870,681,000	845,047,576	56,429,582	—	901,477,158	—	—	—	845,047,576	56,429,582	—	901,477,158	30,796,158
	1	雜項收入	870,681,000	845,047,576	56,429,582	—	901,477,158	—	—	—	845,047,576	56,429,582	—	901,477,158	30,796,158

三、中華民國 114 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	實現數	應收數	保留數	合計		
1		資本門合計	16,210,000	20,933,603	—	—	20,933,603	—	—	—	20,933,603	—	—	20,933,603		4,723,603
		財產收入	16,210,000	20,933,603	—	—	20,933,603	—	—	—	20,933,603	—	—	20,933,603		4,723,603
	1	財產售價	16,210,000	20,933,603	—	—	20,933,603	—	—	—	20,933,603	—	—	20,933,603		4,723,603

拾、歲出政事別

一、中華民國 114 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				決 算 審 定 數					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減	
款	項	名 稱		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	占總數%	金 額	%	金 額	%
1		總 計	33,374,589,000	28,029,938,335	65,895,642	3,005,241,113	31,101,075,090	28,018,890,672	76,943,305	2,992,785,960	31,088,619,937	100.00	- 2,285,969,063	- 6.85	- 12,455,153	- 0.04
		一 般 政 務 支 出	5,607,670,000	4,963,320,782	28,837,951	199,663,295	5,191,822,028	4,963,320,782	28,837,951	199,663,295	5,191,822,028	16.70	- 415,847,972	- 7.42	—	—
	1	行 政 支 出	441,864,000	418,533,771	—	3,125,079	421,658,850	418,533,771	—	3,125,079	421,658,850	1.36	- 20,205,150	- 4.57	—	—
	2	立 法 支 出	271,489,000	252,730,845	—	—	252,730,845	252,730,845	—	—	252,730,845	0.81	- 18,758,155	- 6.91	—	—
	3	民 政 支 出	2,346,723,000	1,903,095,981	28,837,951	188,758,216	2,120,692,148	1,903,095,981	28,837,951	188,758,216	2,120,692,148	6.82	- 226,030,852	- 9.63	—	—
	4	警 政 支 出	2,293,386,000	2,140,043,848	—	7,780,000	2,147,823,848	2,140,043,848	—	7,780,000	2,147,823,848	6.91	- 145,562,152	- 6.35	—	—
	5	財 務 支 出	254,208,000	248,916,337	—	—	248,916,337	248,916,337	—	—	248,916,337	0.80	- 5,291,663	- 2.08	—	—
2		教 育 科 學 文 化 支 出	11,325,870,000	10,779,391,092	—	329,051,585	11,108,442,677	10,779,391,092	—	329,051,585	11,108,442,677	35.73	- 217,427,323	- 1.92	—	—
	1	教 育 支 出	10,082,092,000	9,862,176,980	—	23,250,917	9,885,427,897	9,862,176,980	—	23,250,917	9,885,427,897	31.80	- 196,664,103	- 1.95	—	—
	2	文 化 支 出	1,243,778,000	917,214,112	—	305,800,668	1,223,014,780	917,214,112	—	305,800,668	1,223,014,780	3.93	- 20,763,220	- 1.67	—	—
3		經 濟 發 展 支 出	5,819,146,000	3,369,256,733	2,986,960	1,997,797,374	5,370,041,067	3,369,256,733	2,986,960	1,997,797,374	5,370,041,067	17.27	- 449,104,933	- 7.72	—	—
	1	農 業 支 出	2,824,410,000	1,608,989,903	1,717,961	1,020,734,749	2,631,442,613	1,608,989,903	1,717,961	1,020,734,749	2,631,442,613	8.46	- 192,967,387	- 6.83	—	—
	2	工 業 支 出	287,432,000	239,093,362	1,268,999	11,773,243	252,135,604	239,093,362	1,268,999	11,773,243	252,135,604	0.81	- 35,296,396	- 12.28	—	—
	3	交 通 支 出	2,093,476,000	1,145,657,779	—	733,852,661	1,879,510,440	1,145,657,779	—	733,852,661	1,879,510,440	6.05	- 213,965,560	- 10.22	—	—
	4	其 他 經 濟 服 務 支 出	613,828,000	375,515,689	—	231,436,721	606,952,410	375,515,689	—	231,436,721	606,952,410	1.95	- 6,875,590	- 1.12	—	—
4		社 會 福 利 支 出	5,568,058,000	4,906,209,550	10,164,830	140,812,943	5,057,187,323	4,895,161,887	21,212,493	128,357,790	5,044,732,170	16.23	- 523,325,830	- 9.40	- 12,455,153	- 0.25
	1	社 會 保 險 支 出	145,889,000	138,889,436	—	—	138,889,436	138,889,436	—	—	138,889,436	0.45	- 6,999,564	- 4.80	—	—
	2	社 會 救 助 支 出	186,524,000	171,384,328	456,498	—	171,840,826	171,384,328	456,498	—	171,840,826	0.55	- 14,683,174	- 7.87	—	—
	3	福 利 服 務 支 出	2,588,371,000	2,372,473,890	8,735,641	23,598,334	2,404,807,865	2,372,473,890	8,735,641	23,598,334	2,404,807,865	7.74	- 183,563,135	- 7.09	—	—
	4	國 民 就 業 支 出	146,124,000	125,325,521	972,691	4,754,369	131,052,581	125,325,521	972,691	4,754,369	131,052,581	0.42	- 15,071,419	- 10.31	—	—
	5	醫 療 保 健 支 出	2,501,150,000	2,098,136,375	—	112,460,240	2,210,596,615	2,087,088,712	11,047,663	100,005,087	2,198,141,462	7.07	- 303,008,538	- 12.11	- 12,455,153	- 0.56
5		社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	1,543,823,000	1,384,327,554	22,684,801	105,433,433	1,512,445,788	1,384,327,554	22,684,801	105,433,433	1,512,445,788	4.86	- 31,377,212	- 2.03	—	—
	1	環 境 保 護 支 出	483,671,000	434,414,990	22,684,801	4,148,525	461,248,316	434,414,990	22,684,801	4,148,525	461,248,316	1.48	- 22,422,684	- 4.64	—	—
	2	社 區 發 展 支 出	1,060,152,000	949,912,564	—	101,284,908	1,051,197,472	949,912,564	—	101,284,908	1,051,197,472	3.38	- 8,954,528	- 0.84	—	—
6		退 休 撫 卹 支 出	2,141,767,000	2,094,111,584	—	—	2,094,111,584	2,094,111,584	—	—	2,094,111,584	6.74	- 47,655,416	- 2.23	—	—
	1	退 休 撫 卹 給 付 支 出	2,141,767,000	2,094,111,584	—	—	2,094,111,584	2,094,111,584	—	—	2,094,111,584	6.74	- 47,655,416	- 2.23	—	—
7		債 務 支 出	400,248,000	316,020,286	—	—	316,020,286	316,020,286	—	—	316,020,286	1.02	- 84,227,714	- 21.04	—	—
	1	債 務 付 息 支 出	400,248,000	316,020,286	—	—	316,020,286	316,020,286	—	—	316,020,286	1.02	- 84,227,714	- 21.04	—	—
8		補 助 及 其 他 支 出	968,007,000	217,300,754	1,221,100	232,482,483	451,004,337	217,300,754	1,221,100	232,482,483	451,004,337	1.45	- 517,002,663	- 53.41	—	—
	1	專 案 補 助 支 出	9,000,000	9,000,000	—	—	9,000,000	9,000,000	—	—	9,000,000	0.03	—	—	—	—
	2	其 他 支 出	945,490,000	208,300,754	1,221,100	232,482,483	442,004,337	208,300,754	1,221,100	232,482,483	442,004,337	1.42	- 503,485,663	- 53.25	—	—
	3	第 二 預 備 金 (註)	13,517,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 13,517,000	- 100.00	—	--

註：114 年度第二預備金預算數 5, 000 萬元，經縣政府核准動支 3, 648 萬餘元，賸餘 1, 351 萬餘元。

二、中華民國 114 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				正 數			決 算 審 定 數				決算審定數與預算數比較增減
款	名 稱		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	
	經 常 門 合 計	26,162,700,000	23,710,141,869	40,544,431	559,375,824	24,310,062,124	- 11,047,663	11,047,663	- 12,455,153	23,699,094,206	51,592,094	546,920,671	24,297,606,971	- 1,865,093,029
	一 般 政 務 支 出	4,673,783,000	4,388,127,639	5,002,778	33,928,901	4,427,059,318	—	—	—	4,388,127,639	5,002,778	33,928,901	4,427,059,318	- 246,723,682
1	行 政 支 出	376,901,000	355,981,594	—	931,924	356,913,518	—	—	—	355,981,594	—	931,924	356,913,518	- 19,987,482
2	立 法 支 出	267,295,000	248,866,018	—	—	248,866,018	—	—	—	248,866,018	—	—	248,866,018	- 18,428,982
3	民 政 支 出	1,625,092,000	1,527,286,897	5,002,778	32,996,977	1,565,286,652	—	—	—	1,527,286,897	5,002,778	32,996,977	1,565,286,652	- 59,805,348
4	警 政 支 出	2,153,376,000	2,010,160,733	—	—	2,010,160,733	—	—	—	2,010,160,733	—	—	2,010,160,733	- 143,215,267
5	財 務 支 出	251,119,000	245,832,397	—	—	245,832,397	—	—	—	245,832,397	—	—	245,832,397	- 5,286,603
	教育科學文化支出	9,977,466,000	9,746,245,936	—	16,757,571	9,763,003,507	—	—	—	9,746,245,936	—	16,757,571	9,763,003,507	- 214,462,493
6	教 育 支 出	9,183,908,000	8,987,566,321	—	—	8,987,566,321	—	—	—	8,987,566,321	—	—	8,987,566,321	- 196,341,679
7	文 化 支 出	793,558,000	758,679,615	—	16,757,571	775,437,186	—	—	—	758,679,615	—	16,757,571	775,437,186	- 18,120,814
	經 濟 發 展 支 出	2,131,420,000	1,551,070,001	2,692,022	355,952,989	1,909,715,012	—	—	—	1,551,070,001	2,692,022	355,952,989	1,909,715,012	- 221,704,988
8	農 業 支 出	980,730,000	837,640,103	1,423,023	58,521,338	897,584,464	—	—	—	837,640,103	1,423,023	58,521,338	897,584,464	- 83,145,536
9	工 業 支 出	277,052,000	229,304,745	1,268,999	11,773,243	242,346,987	—	—	—	229,304,745	1,268,999	11,773,243	242,346,987	- 34,705,013
10	交 通 支 出	611,223,000	258,572,576	—	252,336,808	510,909,384	—	—	—	258,572,576	—	252,336,808	510,909,384	- 100,313,616
11	其他經濟服務支出	262,415,000	225,552,577	—	33,321,600	258,874,177	—	—	—	225,552,577	—	33,321,600	258,874,177	- 3,540,823
	社 會 福 利 支 出	5,459,450,000	4,830,523,358	10,164,830	122,920,040	4,963,608,228	- 11,047,663	11,047,663	- 12,455,153	4,819,475,695	21,212,493	110,464,887	4,951,153,075	- 508,296,925
12	社 會 保 險 支 出	145,889,000	138,889,436	—	—	138,889,436	—	—	—	138,889,436	—	—	138,889,436	- 6,999,564
13	社 會 救 助 支 出	186,524,000	171,384,328	456,498	—	171,840,826	—	—	—	171,384,328	456,498	—	171,840,826	- 14,683,174
14	福 利 服 務 支 出	2,552,497,000	2,347,157,872	8,735,641	17,699,334	2,373,592,847	—	—	—	2,347,157,872	8,735,641	17,699,334	2,373,592,847	- 178,904,153
15	國 民 就 業 支 出	133,528,000	118,581,640	972,691	—	119,554,331	—	—	—	118,581,640	972,691	—	119,554,331	- 13,973,669

二、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算歲出政事別經常門決算審定數總表（續）

科 目		單位：新臺幣元												
款	名 稱	預 算 數	決 算				修 正			決 算 審 定				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	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	
16	醫 療 保 健 支 出	2,441,012,000	2,054,510,082	—	105,220,706	2,159,730,788	- 11,047,663	11,047,663	- 12,455,153	2,043,462,419	11,047,663	92,765,553	2,147,275,635	- 293,736,365
	社區發展及環境保護支出	719,067,000	636,546,728	22,684,801	29,816,323	689,047,852	—	—	—	636,546,728	22,684,801	29,816,323	689,047,852	- 30,019,148
17	環 境 保 護 支 出	466,745,000	418,204,005	22,684,801	4,148,525	445,037,331	—	—	—	418,204,005	22,684,801	4,148,525	445,037,331	- 21,707,669
18	社 區 發 展 支 出	252,322,000	218,342,723	—	25,667,798	244,010,521	—	—	—	218,342,723	—	25,667,798	244,010,521	- 8,311,479
	退 休 撫 卹 支 出	2,141,767,000	2,094,111,584	—	—	2,094,111,584	—	—	—	2,094,111,584	—	—	2,094,111,584	- 47,655,416
19	退 休 撫 卹 給 付 支 出	2,141,767,000	2,094,111,584	—	—	2,094,111,584	—	—	—	2,094,111,584	—	—	2,094,111,584	- 47,655,416
	債 務 支 出	400,248,000	316,020,286	—	—	316,020,286	—	—	—	316,020,286	—	—	316,020,286	- 84,227,714
20	債 務 付 息 支 出	400,248,000	316,020,286	—	—	316,020,286	—	—	—	316,020,286	—	—	316,020,286	- 84,227,714
	補 助 及 其 他 支 出	659,499,000	147,496,337	—	—	147,496,337	—	—	—	147,496,337	—	—	147,496,337	- 512,002,663
21	專 案 補 助 支 出	9,000,000	9,000,000	—	—	9,000,000	—	—	—	9,000,000	—	—	9,000,000	—
22	其 他 支 出	636,982,000	138,496,337	—	—	138,496,337	—	—	—	138,496,337	—	—	138,496,337	- 498,485,663
23	第 二 預 備 金（註）	13,517,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 13,517,000

註：114 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 3, 648 萬餘元，賸餘 1, 351 萬餘元。

三、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算歲出政事別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元														
科目		預算數	算				正			算				決算審定數與預算數比較增減
款	名稱		實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	實現數	應付數	保留數	合計	
	資本門合計	7,211,889,000	4,319,796,466	25,351,211	2,445,865,289	6,791,012,966	—	—	—	4,319,796,466	25,351,211	2,445,865,289	6,791,012,966	- 420,876,034
	一般政務支出	933,887,000	575,193,143	23,835,173	165,734,394	764,762,710	—	—	—	575,193,143	23,835,173	165,734,394	764,762,710	- 169,124,290
1	行政支出	64,963,000	62,552,177	—	2,193,155	64,745,332	—	—	—	62,552,177	—	2,193,155	64,745,332	- 217,668
2	立法支出	4,194,000	3,864,827	—	—	3,864,827	—	—	—	3,864,827	—	—	3,864,827	- 329,173
3	民政支出	721,631,000	375,809,084	23,835,173	155,761,239	555,405,496	—	—	—	375,809,084	23,835,173	155,761,239	555,405,496	- 166,225,504
4	警政支出	140,010,000	129,883,115	—	7,780,000	137,663,115	—	—	—	129,883,115	—	7,780,000	137,663,115	- 2,346,885
5	財務支出	3,089,000	3,083,940	—	—	3,083,940	—	—	—	3,083,940	—	—	3,083,940	- 5,060
	教育科學文化支出	1,348,404,000	1,033,145,156	—	312,294,014	1,345,439,170	—	—	—	1,033,145,156	—	312,294,014	1,345,439,170	- 2,964,830
6	教育支出	898,184,000	874,610,659	—	23,250,917	897,861,576	—	—	—	874,610,659	—	23,250,917	897,861,576	- 322,424
7	文化支出	450,220,000	158,534,497	—	289,043,097	447,577,594	—	—	—	158,534,497	—	289,043,097	447,577,594	- 2,642,406
	經濟發展支出	3,687,726,000	1,818,186,732	294,938	1,641,844,385	3,460,326,055	—	—	—	1,818,186,732	294,938	1,641,844,385	3,460,326,055	- 227,399,945
8	農業支出	1,843,680,000	771,349,800	294,938	962,213,411	1,733,858,149	—	—	—	771,349,800	294,938	962,213,411	1,733,858,149	- 109,821,851
9	工業支出	10,380,000	9,788,617	—	—	9,788,617	—	—	—	9,788,617	—	—	9,788,617	- 591,383
10	交通支出	1,482,253,000	887,085,203	—	481,515,853	1,368,601,056	—	—	—	887,085,203	—	481,515,853	1,368,601,056	- 113,651,944
11	其他經濟服務支出	351,413,000	149,963,112	—	198,115,121	348,078,233	—	—	—	149,963,112	—	198,115,121	348,078,233	- 3,334,767
	社會福利支出	108,608,000	75,686,192	—	17,892,903	93,579,095	—	—	—	75,686,192	—	17,892,903	93,579,095	- 15,028,905
14	福利服務支出	35,874,000	25,316,018	—	5,899,000	31,215,018	—	—	—	25,316,018	—	5,899,000	31,215,018	- 4,658,982
15	國民就業支出	12,596,000	6,743,881	—	4,754,369	11,498,250	—	—	—	6,743,881	—	4,754,369	11,498,250	- 1,097,750
16	醫療保健支出	60,138,000	43,626,293	—	7,239,534	50,865,827	—	—	—	43,626,293	—	7,239,534	50,865,827	- 9,272,173
	社區發展及環境保護支出	824,756,000	747,780,826	—	75,617,110	823,397,936	—	—	—	747,780,826	—	75,617,110	823,397,936	- 1,358,064

三、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算歲出政事別資本門決算審定數總表（續）

單位：新臺幣元														
科 目		預 算 數	決 算				修 正			決 算 審 定				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減
款	名 稱		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	
17	環 境 保 護 支 出	16,926,000	16,210,985	—	—	16,210,985	—	—	—	16,210,985	—	—	16,210,985	- 715,015
18	社 區 發 展 支 出	807,830,000	731,569,841	—	75,617,110	807,186,951	—	—	—	731,569,841	—	75,617,110	807,186,951	- 643,049
	補 助 及 其 他 支 出	308,508,000	69,804,417	1,221,100	232,482,483	303,508,000	—	—	—	69,804,417	1,221,100	232,482,483	303,508,000	- 5,000,000
22	其 他 支 出	308,508,000	69,804,417	1,221,100	232,482,483	303,508,000	—	—	—	69,804,417	1,221,100	232,482,483	303,508,000	- 5,000,000

拾壹、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算歲出機關別決算審定總表

經常門併計資本		單位：新臺幣元													
科目		預算數	決算數				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	33,374,589,000	28,029,938,335	65,895,642	3,005,241,113	31,101,075,090	28,018,890,672	76,943,305	2,992,785,960	31,088,619,937	100.00	- 2,285,969,063	- 6.85	- 12,455,153	- 0.04
1	縣議會主管	271,489,000	252,730,845	—	—	252,730,845	252,730,845	—	—	252,730,845	0.81	- 18,758,155	- 6.91	—	—
2	縣政府主管	22,295,383,000	19,041,497,349	13,151,790	2,216,143,368	21,270,792,507	19,041,497,349	13,151,790	2,216,143,368	21,270,792,507	68.42	- 1,024,590,493	- 4.60	—	—
3	民政處主管	584,826,000	504,487,214	5,698,778	44,927,714	555,113,706	504,487,214	5,698,778	44,927,714	555,113,706	1.79	- 29,712,294	- 5.08	—	—
4	教育處主管	154,113,000	109,661,053	—	42,427,826	152,088,879	109,661,053	—	42,427,826	152,088,879	0.49	- 2,024,121	- 1.31	—	—
5	文化局主管	1,071,166,000	792,007,419	—	263,372,842	1,055,380,261	792,007,419	—	263,372,842	1,055,380,261	3.39	- 15,785,739	- 1.47	—	—
6	農業處主管	460,871,000	375,485,301	—	43,928,416	419,413,717	375,485,301	—	43,928,416	419,413,717	1.35	- 41,457,283	- 9.00	—	—
7	環境保護局主管	483,671,000	434,414,990	22,684,801	4,148,525	461,248,316	434,414,990	22,684,801	4,148,525	461,248,316	1.48	- 22,422,684	- 4.64	—	—
8	地政處主管	258,319,000	230,242,265	—	11,362,067	241,604,332	230,242,265	—	11,362,067	241,604,332	0.78	- 16,714,668	- 6.47	—	—
9	財政稅務局主管	654,456,000	564,936,623	—	—	564,936,623	564,936,623	—	—	564,936,623	1.82	- 89,519,377	- 13.68	—	—
10	警察局主管	2,293,386,000	2,140,043,848	—	7,780,000	2,147,823,848	2,140,043,848	—	7,780,000	2,147,823,848	6.91	- 145,562,152	- 6.35	—	—
11	消防局主管	867,106,000	806,003,715	23,139,173	26,207,632	855,350,520	806,003,715	23,139,173	26,207,632	855,350,520	2.75	- 11,755,480	- 1.36	—	—
12	衛生局主管	2,501,150,000	2,098,136,375	—	112,460,240	2,210,596,615	2,087,088,712	11,047,663	100,005,087	2,198,141,462	7.07	- 303,008,538	- 12.11	- 12,455,153	- 0.56
13	統籌支撥科目	1,183,813,000	680,291,338	1,221,100	232,482,483	913,994,921	680,291,338	1,221,100	232,482,483	913,994,921	2.94	- 269,818,079	- 22.79	—	—
14	第二預備金（註）	13,517,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 13,517,000	- 100.00	—	--
15	調整公務員工待遇準備	281,323,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 281,323,000	- 100.00	—	--

註：114 年度第二預備金預算數 5, 000 萬元，經縣政府核准動支 3, 648 萬餘元，賸餘 1, 351 萬餘元。

拾貳、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度	決 算				修	正				決	算 審 定			
		轉 入 數	減免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免（註銷）數	實 現 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
	總 計	1,979,835,412	121,377,485	1,520,544,449	—	337,913,478	—	—	—	—	—	121,377,485	1,520,544,449	—	337,913,478	—
	合 計	1,979,835,412	121,377,485	1,520,544,449	—	337,913,478	—	—	—	—	—	121,377,485	1,520,544,449	—	337,913,478	—
109－113	稅 課 收 入	186,143,662	10,252,821	76,394,372	—	99,496,469	—	—	—	—	—	10,252,821	76,394,372	—	99,496,469	—
103－113	罰 款 及 賠 償 收 入	302,035,825	47,212,696	102,878,029	—	151,945,100	—	—	—	—	—	47,212,696	102,878,029	—	151,945,100	—
102－113	規 費 收 入	10,856,851	61,110	1,645,019	—	9,150,722	—	—	—	—	—	61,110	1,645,019	—	9,150,722	—
111－113	財 產 收 入	13,616,651	243,872	13,372,779	—	—	—	—	—	—	—	243,872	13,372,779	—	—	—
109－113	補 助 及 協 助 收 入	1,406,067,284	54,857,302	1,286,234,262	—	64,975,720	—	—	—	—	—	54,857,302	1,286,234,262	—	64,975,720	—
100－113	其 他 收 入	61,115,139	8,749,684	40,019,988	—	12,345,467	—	—	—	—	—	8,749,684	40,019,988	—	12,345,467	—

拾參、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表

經常門併計 資本		單位：新臺幣元													
年度別	科目名稱	以前年度	決 算				修 正				決 算 審 定				
		轉 入 數	減 免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減 免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減 免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	
		應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	
		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	
	總 計	4,997,178,136	132,488,766	2,565,158,598	—	2,299,530,772	—	—	—	—	132,488,766	2,565,158,598	—	2,299,530,772	
	合 計	53,193,791	4,112,921	49,080,870	—	—	—	—	—	—	4,112,921	49,080,870	—	—	
		4,943,984,345	128,375,845	2,516,077,728	—	2,299,530,772	—	—	—	—	128,375,845	2,516,077,728	—	2,299,530,772	
110－113	民 政 支 出	2,197,994	—	2,197,994	—	—	—	—	—	—	—	2,197,994	—	—	
		155,310,407	12,565,025	72,874,626	—	69,870,756	—	—	—	—	12,565,025	72,874,626	—	69,870,756	
113	警 政 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		51,511,000	—	—	—	51,511,000	—	—	—	—	—	—	—	51,511,000	
113	教 育 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		73,360,604	22,328,965	51,031,639	—	—	—	—	—	—	22,328,965	51,031,639	—	—	
110－113	文 化 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		547,445,171	1,513,496	360,551,750	—	185,379,925	—	—	—	—	1,513,496	360,551,750	—	185,379,925	
106－113	農 業 支 出	246,459	—	246,459	—	—	—	—	—	—	—	246,459	—	—	
		1,571,135,415	26,003,589	624,875,867	—	920,255,959	—	—	—	—	26,003,589	624,875,867	—	920,255,959	
110－113	工 業 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		104,800,347	5,115,924	53,468,908	—	46,215,515	—	—	—	—	5,115,924	53,468,908	—	46,215,515	
109－113	交 通 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		744,529,237	33,085,246	686,288,742	—	25,155,249	—	—	—	—	33,085,246	686,288,742	—	25,155,249	
107－113	其他經濟服務支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		1,275,797,973	9,936,000	303,930,606	—	961,931,367	—	—	—	—	9,936,000	303,930,606	—	961,931,367	
113	社 會 救 助 支 出	142,219	12,037	130,182	—	—	—	—	—	—	12,037	130,182	—	—	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
111－113	福 利 服 務 支 出	1,808,885	14,843	1,794,042	—	—	—	—	—	—	14,843	1,794,042	—	—	
		13,327,945	655,038	12,372,907	—	300,000	—	—	—	—	655,038	12,372,907	—	300,000	
113	國 民 就 業 支 出	324,889	—	324,889	—	—	—	—	—	—	—	324,889	—	—	
		2,422,489	10,000	2,146,321	—	266,168	—	—	—	—	10,000	2,146,321	—	266,168	
112－113	醫 療 保 健 支 出	1,842,814	1,408,093	434,721	—	—	—	—	—	—	1,408,093	434,721	—	—	
		161,462,523	5,861,892	134,076,360	—	21,524,271	—	—	—	—	5,861,892	134,076,360	—	21,524,271	
113	環 境 保 護 支 出	25,964,309	668,407	25,295,902	—	—	—	—	—	—	668,407	25,295,902	—	—	
		15,340,189	—	14,640,189	—	700,000	—	—	—	—	—	14,640,189	—	700,000	
112－113	社 區 發 展 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		99,219,353	1,246,616	97,265,437	—	707,300	—	—	—	—	1,246,616	97,265,437	—	707,300	
112－113	其 他 支 出	20,666,222	2,009,541	18,656,681	—	—	—	—	—	—	2,009,541	18,656,681	—	—	
		128,321,692	10,054,054	102,554,376	—	15,713,262	—	—	—	—	10,054,054	102,554,376	—	15,713,262	

拾肆、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表

經常門併計 資本		單位：新臺幣元													
年度別	科目名稱	以前年度	決 算				修 正				決 算 審 定				
		轉 入 數	減免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	
		應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	
		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	
106－113	總 計	4,997,178,136	132,488,766	2,565,158,598	—	2,299,530,772	—	—	—	—	132,488,766	2,565,158,598	—	2,299,530,772	
	合 計	53,193,791	4,112,921	49,080,870	—	—	—	—	—	—	4,112,921	49,080,870	—	—	
			4,943,984,345	128,375,845	2,516,077,728	—	2,299,530,772	—	—	—	128,375,845	2,516,077,728	—	2,299,530,772	
			2,553,723	26,880	2,526,843	—	—	—	—	—	26,880	2,526,843	—	—	
111－113	宜 蘭 縣 政 府 主 管	3,936,124,881	98,040,115	1,856,390,590	—	1,981,694,176	—	—	—	—	98,040,115	1,856,390,590	—	1,981,694,176	
		2,166,723	—	2,166,723	—	—	—	—	—	—	—	2,166,723	—	—	
113	民 政 處 主 管	23,941,266	2,320,117	18,026,511	—	3,594,638	—	—	—	—	2,320,117	18,026,511	—	3,594,638	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
110－113	教 育 處 主 管	3,187,345	31,612	3,155,733	—	—	—	—	—	—	31,612	3,155,733	—	—	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
113	宜蘭縣政府文化局主管	544,257,826	1,481,884	357,396,017	—	185,379,925	—	—	—	—	1,481,884	357,396,017	—	185,379,925	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
113	農 業 處 主 管	17,905,586	473,498	16,682,088	—	750,000	—	—	—	—	473,498	16,682,088	—	750,000	
		25,964,309	668,407	25,295,902	—	—	—	—	—	—	668,407	25,295,902	—	—	
110－113	宜蘭縣政府環境保護局主	15,340,189	—	14,640,189	—	700,000	—	—	—	—	—	14,640,189	—	700,000	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
113	地 政 處 主 管	48,111,000	10,100,000	—	—	38,011,000	—	—	—	—	10,100,000	—	—	38,011,000	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
112－113	宜蘭縣政府警察局主管	51,511,000	—	—	—	51,511,000	—	—	—	—	—	—	—	51,511,000	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
112－113	宜蘭縣政府消防局主管	13,821,037	12,673	13,155,864	—	652,500	—	—	—	—	12,673	13,155,864	—	652,500	
		1,842,814	1,408,093	434,721	—	—	—	—	—	—	1,408,093	434,721	—	—	
112－113	宜蘭縣政府衛生局主管	161,462,523	5,861,892	134,076,360	—	21,524,271	—	—	—	—	5,861,892	134,076,360	—	21,524,271	
		20,666,222	2,009,541	18,656,681	—	—	—	—	—	—	2,009,541	18,656,681	—	—	
112－113	統 籌 支 撥 科 目	128,321,692	10,054,054	102,554,376	—	15,713,262	—	—	—	—	10,054,054	102,554,376	—	15,713,262	

拾伍、中華民國 114 年度宜蘭縣總決算以前年度融資調度轉入數決算審定表

單位：新臺幣元								
年度別	項 目	以前年度 轉入數	決 算 數			決 算 審 定 數		
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	未 結 清 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	未 結 清 數
	合 計	720,495,266	—	153,938,552	566,556,714	—	153,938,552	566,556,714
111	債 務 之 舉 借	640,871,616	—	153,938,552	486,933,064	—	153,938,552	486,933,064
112	債 務 之 舉 借	79,623,650	—	—	79,623,650	—	—	79,623,650

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

一、縣議會主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數				審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
縣 議 會 主 管	92,000	125,134	—	—	125,134	—	125,134	33,134	36.02	
宜 蘭 縣 議 會	92,000	125,134	—	—	125,134	—	125,134	33,134	36.02	
規 費 收 入	88,000	112,000	—	—	112,000	—	112,000	24,000	27.27	
財 產 收 入	4,000	9,175	—	—	9,175	—	9,175	5,175	129.38	
其 他 收 入	—	3,959	—	—	3,959	—	3,959	3,959	--	

2. 歲出部分

114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數				審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%	
縣 議 會 主 管	271,489,000	252,730,845	—	—	252,730,845	—	252,730,845	- 18,758,155	- 6.91	
宜 蘭 縣 議 會	271,489,000	252,730,845	—	—	252,730,845	—	252,730,845	- 18,758,155	- 6.91	
一 般 行 政	95,464,000	92,113,845	—	—	92,113,845	—	92,113,845	- 3,350,155	- 3.51	
議 事 業 務	171,831,000	156,752,173	—	—	156,752,173	—	156,752,173	- 15,078,827	- 8.78	
一 般 建 築 及 設 備	4,194,000	3,864,827	—	—	3,864,827	—	3,864,827	- 329,173	- 7.85	

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

114 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 議 會 議 事 業 務	171,831,000	15,078,827	8.78	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。

二、縣政府主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
縣 政 府 主 管	18,217,085,000	17,647,967,724	—	—	16,774,596,348	873,371,376	17,647,967,724	- 569,117,276	- 3.12
宜 蘭 縣 政 府	18,217,085,000	17,647,967,724	—	—	16,774,596,348	873,371,376	17,647,967,724	- 569,117,276	- 3.12
稅 課 收 入	297,473,000	280,908,448	—	—	268,852,905	12,055,543	280,908,448	- 16,564,552	- 5.57
罰 款 及 賠 償 收 入	42,606,000	83,663,818	—	—	67,816,915	15,846,903	83,663,818	41,057,818	96.37
規 費 收 入	207,733,000	200,515,507	—	—	198,018,067	2,497,440	200,515,507	- 7,217,493	- 3.47
財 產 收 入	27,194,000	28,747,739	—	—	27,457,583	1,290,156	28,747,739	1,553,739	5.71
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	129,191,000	129,191,000	—	—	129,191,000	—	129,191,000	—	—
補 助 及 協 助 收 入	16,961,851,000	16,375,354,739	—	—	15,539,261,130	836,093,609	16,375,354,739	- 586,496,261	- 3.46
捐 獻 及 贈 與 收 入	12,305,000	12,304,785	—	—	12,304,785	—	12,304,785	- 215	- 0.00
其 他 收 入	538,732,000	537,281,688	—	—	531,693,963	5,587,725	537,281,688	- 1,450,312	- 0.27

（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	%
	縣 政 府 主 管	1,379,243,575	—	—	—	60,688,264	1,219,734,728	98,820,583	7.16
	宜 蘭 縣 政 府	1,379,243,575	—	—	—	60,688,264	1,219,734,728	98,820,583	7.16
100	其 他 收 入	727,224	—	—	—	727,224	—	—	—
101	其 他 收 入	474,300	—	—	—	474,300	—	—	—
102	其 他 收 入	116,367	—	—	—	116,367	—	—	—
103	其 他 收 入	91,466	—	—	—	91,466	—	—	—
104	其 他 收 入	523,343	—	—	—	523,343	—	—	—
105	小 計	2,398,943	—	—	—	884,148	18,139	1,496,656	62.39
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,554,795	—	—	—	40,000	18,139	1,496,656	96.26
	其 他 收 入	844,148	—	—	—	844,148	—	—	—
	小 計	5,839,188	—	—	—	896,691	218,189	4,724,308	80.91
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,926,336	—	—	—	—	202,028	4,724,308	95.90
	其 他 收 入	912,852	—	—	—	896,691	16,161	—	—
	小 計	3,067,527	—	—	—	427,636	106,364	2,533,527	82.59
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,168,192	—	—	—	—	100,000	2,068,192	95.39
	其 他 收 入	899,335	—	—	—	427,636	6,364	465,335	51.74
	小 計	3,708,465	—	—	—	13,221	54,790	3,640,454	98.17
108	罰 款 及 賠 償 收 入	2,761,900	—	—	—	13,221	35,655	2,713,024	98.23
	規 費 收 入	585,562	—	—	—	—	4,620	580,942	99.21

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
109	其 他 收 入	361,003	—	—	—	—	14,515	346,488	95.98
	小 計	10,969,917	—	—	—	72,503	20,877	10,876,537	99.15
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,868,774	—	—	—	72,503	5,957	1,790,314	95.80
	規 費 收 入	676,375	—	—	—	—	8,370	668,005	98.76
	補 助 及 協 助 收 入	7,363,878	—	—	—	—	—	7,363,878	100.00
110	其 他 收 入	1,060,890	—	—	—	—	6,550	1,054,340	99.38
	小 計	23,092,024	—	—	—	1,909,577	15,146,185	6,036,262	26.14
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,896,022	—	—	—	—	146,280	2,749,742	94.95
	規 費 收 入	294,692	—	—	—	—	82,535	212,157	71.99
	補 助 及 協 助 收 入	18,568,601	—	—	—	1,909,577	14,899,024	1,760,000	9.48
111	其 他 收 入	1,332,709	—	—	—	—	18,346	1,314,363	98.62
	小 計	10,610,881	—	—	—	—	1,714,463	8,896,418	83.84
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,830,963	—	—	—	—	68,885	2,762,078	97.57
	規 費 收 入	811,705	—	—	—	—	67,970	743,735	91.63
	補 助 及 協 助 收 入	4,883,136	—	—	—	—	1,529,254	3,353,882	68.68
112	其 他 收 入	2,085,077	—	—	—	—	48,354	2,036,723	97.68
	小 計	789,256,203	—	—	—	2,670,037	768,310,346	18,275,820	2.32
	稅 課 收 入	4,510,000	—	—	—	—	—	4,510,000	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,100,048	—	—	—	60,000	556,130	2,483,918	80.13
	規 費 收 入	1,329,520	—	—	—	—	34,666	1,294,854	97.39
113	財 產 收 入	8,960	—	—	—	—	8,960	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	779,737,700	—	—	—	2,610,037	767,695,190	9,432,473	1.21
	其 他 收 入	569,975	—	—	—	—	15,400	554,575	97.30
	小 計	528,367,727	—	—	—	51,881,751	434,145,375	42,340,601	8.01
	稅 課 收 入	67,498,252	—	—	—	5,050,823	48,917,429	13,530,000	20.04
	罰 款 及 賠 償 收 入	12,590,198	—	—	—	145,000	6,852,530	5,592,668	44.42
	規 費 收 入	2,252,036	—	—	—	—	1,427,023	825,013	36.63
	財 產 收 入	2,139,197	—	—	—	243,872	1,895,325	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	440,244,466	—	—	—	46,126,459	374,456,580	19,661,427	4.47
	其 他 收 入	3,643,578	—	—	—	315,597	596,488	2,731,493	74.97

2. 歲出部分

（1）114 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	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
縣 政 府 主 管	22,295,383,000	21,270,792,507	—	—	19,041,497,349	2,229,295,158	21,270,792,507	- 1,024,590,493	- 4.60
宜 蘭 縣 政 府	22,295,383,000	21,270,792,507	—	—	19,041,497,349	2,229,295,158	21,270,792,507	- 1,024,590,493	- 4.60
一 般 行 政	181,942,000	171,435,798	—	—	171,435,798	—	171,435,798	- 10,506,202	- 5.77
主 計 業 務	34,845,000	33,640,883	—	—	33,640,883	—	33,640,883	- 1,204,117	- 3.46
人 事 業 務	35,915,000	34,272,545	—	—	34,272,545	—	34,272,545	- 1,642,455	- 4.57

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	預 增 算 數 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
政 風 業 務	18,594,000	17,719,726	—	—	17,719,726	—	17,719,726	- 874,274	- 4.70
施 政 計 畫 綜 合 業 務	105,605,000	99,844,566	—	—	98,912,642	931,924	99,844,566	- 5,760,434	- 5.45
一 般 建 築 及 設 備	26,232,000	26,119,496	—	—	26,119,496	—	26,119,496	- 112,504	- 0.43
施 政 計 畫	38,731,000	38,625,836	—	—	36,432,681	2,193,155	38,625,836	- 105,164	- 0.27
民 政 業 務	149,757,000	144,494,571	—	—	144,172,571	322,000	144,494,571	- 5,262,429	- 3.51
民 政 公 共 工 程	123,638,000	122,974,974	—	—	72,020,974	50,954,000	122,974,974	- 663,026	- 0.54
地 政 業 務	87,424,000	80,101,623	—	—	62,472,567	17,629,056	80,101,623	- 7,322,377	- 8.38
農地重劃區改善工程	275,653,000	121,052,422	—	—	83,696,675	37,355,747	121,052,422	- 154,600,578	- 56.09
教 育 基 金	10,066,924,000	9,870,305,979	—	—	9,847,055,062	23,250,917	9,870,305,979	- 196,618,021	- 1.95
禮 俗 文 獻	33,667,000	30,667,558	—	—	30,667,558	—	30,667,558	- 2,999,442	- 8.91
農業管理與輔導業務	399,344,000	355,243,346	—	—	343,874,466	11,368,880	355,243,346	- 44,100,654	- 11.04
農 漁 業 工 程	694,693,000	626,041,077	—	—	399,632,879	226,408,198	626,041,077	- 68,651,923	- 9.88
水 利 業 務	287,674,000	276,852,051	—	—	241,919,372	34,932,679	276,852,051	- 10,821,949	- 3.76
水 利 建 設	981,828,000	953,892,422	—	—	248,077,885	705,814,537	953,892,422	- 27,935,578	- 2.85
建 管 行 政	101,893,000	85,406,243	—	—	78,473,550	6,932,693	85,406,243	- 16,486,757	- 16.18
工 礦 管 理	175,159,000	156,940,744	—	—	150,831,195	6,109,549	156,940,744	- 18,218,256	- 10.40
經 建 設 施	10,380,000	9,788,617	—	—	9,788,617	—	9,788,617	- 591,383	- 5.70
交 通 業 務	611,223,000	510,909,384	—	—	258,572,576	252,336,808	510,909,384	- 100,313,616	- 16.41
交 通 建 設	1,482,253,000	1,368,601,056	—	—	887,085,203	481,515,853	1,368,601,056	- 113,651,944	- 7.67
觀 光 區 整 建 工 程	332,911,000	329,592,230	—	—	138,977,109	190,615,121	329,592,230	- 3,318,770	- 1.00
工商與觀光事業管理	262,415,000	258,874,177	—	—	225,552,577	33,321,600	258,874,177	- 3,540,823	- 1.35
工 商 建 設	18,502,000	18,486,003	—	—	10,986,003	7,500,000	18,486,003	- 15,997	- 0.09
社 會 保 險	145,889,000	138,889,436	—	—	138,889,436	—	138,889,436	- 6,999,564	- 4.80
社 會 救 濟	186,524,000	171,840,826	—	—	171,384,328	456,498	171,840,826	- 14,683,174	- 7.87
社 政 業 務	2,552,497,000	2,373,592,847	—	—	2,347,157,872	26,434,975	2,373,592,847	- 178,904,153	- 7.01
社 會 福 利 設 施	35,874,000	31,215,018	—	—	25,316,018	5,899,000	31,215,018	- 4,658,982	- 12.99
勞 資 關 係 與 福 利	133,528,000	119,554,331	—	—	118,581,640	972,691	119,554,331	- 13,973,669	- 10.46
勞 政 福 利 設 施	12,596,000	11,498,250	—	—	6,743,881	4,754,369	11,498,250	- 1,097,750	- 8.72
社 區 發 展	21,791,000	20,883,329	—	—	18,883,329	2,000,000	20,883,329	- 907,671	- 4.17
下 水 道 業 務	230,531,000	223,127,192	—	—	199,459,394	23,667,798	223,127,192	- 7,403,808	- 3.21
下 水 道 建 設	807,830,000	807,186,951	—	—	731,569,841	75,617,110	807,186,951	- 643,049	- 0.08
教 育 基 金 退 撫	1,519,306,000	1,519,306,000	—	—	1,519,306,000	—	1,519,306,000	—	—
教育基金各項補助	111,815,000	111,815,000	—	—	111,815,000	—	111,815,000	—	—

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數 %
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
106 107	縣 政 府 主 管	3,938,678,604	—	—	—	98,066,995	1,858,917,433	1,981,694,176	50.31
	宜 蘭 縣 政 府	3,938,678,604	—	—	—	98,066,995	1,858,917,433	1,981,694,176	50.31
	水 利 業 務	1,038,387	—	—	—	532,020	506,367	—	—
	小 計	2,425,615	—	—	—	—	2,425,615	—	—
	水 利 業 務	1,020,000	—	—	—	—	1,020,000	—	—
	水 利 建 設	174,365	—	—	—	—	174,365	—	—

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
108	工 商 與 觀 光 事 業 管 理	1,231,250	—	—	—	—	1,231,250	—	—
	水 利 建 設	183,135,213	—	—	—	—	70,165,377	112,969,836	61.69
	小 計	12,960,268	—	—	—	—	840,276	12,119,992	93.52
109	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
110	觀 光 區 整 建 工 程	2,288,934	—	—	—	—	840,276	1,448,658	63.29
	工 商 與 觀 光 事 業 管 理	1,860,000	—	—	—	—	—	1,860,000	100.00
	小 計	43,526,888	—	—	—	1,890,559	38,251,437	3,384,892	7.78
111	地 政 業 務	748,817	—	—	—	—	109,581	639,236	85.37
	水 利 業 務	1,825,656	—	—	—	—	1,180,000	645,656	35.37
	水 利 建 設	18,919,359	—	—	—	1,890,559	17,028,800	—	—
112	工 礦 管 理	886,814	—	—	—	—	886,814	—	—
	公 共 建 設	11,302,330	—	—	—	—	11,302,330	—	—
	觀 光 區 整 建 工 程	3,068,912	—	—	—	—	3,068,912	—	—
113	工 商 與 觀 光 事 業 管 理	2,100,000	—	—	—	—	—	2,100,000	100.00
	工 商 建 設	4,675,000	—	—	—	—	4,675,000	—	—
	小 計	988,201,106	—	—	—	424,165	204,950,027	782,826,914	79.22
114	地 政 業 務	478,831	—	—	—	—	99,132	379,699	79.30
	水 利 業 務	3,774,125	—	—	—	—	34,125	3,740,000	99.10
	水 利 建 設	20,685,002	—	—	—	424,165	6,094,228	14,166,609	68.49
115	建 管 行 政	3,579,420	—	—	—	—	—	3,579,420	100.00
	交 通 業 務	90,000	—	—	—	—	—	90,000	100.00
	交 通 建 設	55,710	—	—	—	—	—	55,710	100.00
116	公 共 建 設	954,451,068	—	—	—	—	194,074,382	760,376,686	79.67
	觀 光 區 整 建 工 程	2,307,696	—	—	—	—	1,868,906	438,790	19.01
	工 商 與 觀 光 事 業 管 理	1,250,000	—	—	—	—	1,250,000	—	—
117	社 會 福 利 設 施	1,529,254	—	—	—	—	1,529,254	—	—
	小 計	1,404,321,435	—	—	—	10,070,522	489,891,543	904,359,370	64.40
	地 政 業 務	5,822,478	—	—	—	—	1,140,518	4,681,960	80.41
118	農 漁 業 工 程	1,477,714	—	—	—	—	202,714	1,275,000	86.28
	水 利 業 務	3,490,427	—	—	—	—	3,490,427	—	—
	水 利 建 設	1,004,904,386	—	—	—	138,299	314,681,602	690,084,485	68.67
119	建 管 行 政	10,730,868	—	—	—	40,000	1,821,500	8,869,368	82.65
	經 建 設 施	147,000	—	—	—	—	—	147,000	100.00
	交 通 業 務	90,000	—	—	—	—	90,000	—	—
120	交 通 建 設	101,982,340	—	—	—	1,070,670	92,244,197	8,667,473	8.50
	公 共 建 設	183,861,000	—	—	—	—	—	183,861,000	100.00
	觀 光 區 整 建 工 程	33,326,638	—	—	—	8,821,553	18,439,301	6,065,784	18.20
121	工 商 與 觀 光 事 業 管 理	2,947,600	—	—	—	—	2,947,600	—	—
	工 商 建 設	17,431,829	—	—	—	—	17,431,829	—	—
	社 會 福 利 設 施	8,194,291	—	—	—	—	8,194,291	—	—
122	下 水 道 建 設	29,914,864	—	—	—	—	29,207,564	707,300	2.36
	小 計	1,303,069,692	—	—	—	85,149,729	1,051,886,791	166,033,172	12.74
	民 政 業 務	15,824,086	—	—	—	—	13,392,328	2,431,758	15.37

年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數		
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數
	民 政 公 共 工 程	2,416,678	—	—	—	132,235	2,284,443	—
	地 政 業 務	42,904,777	—	—	—	—	23,424,812	19,479,965
	農地重劃區改善工程	1,272,708	—	—	—	—	1,272,708	—
	教 育 基 金	73,360,604	—	—	—	22,328,965	51,031,639	—
	農業管理與輔導業務	14,981,926	—	—	—	—	14,981,926	—
	農 漁 業 工 程	23,227,261	—	—	—	1,361,317	17,833,363	4,032,581
	水 利 業 務	48,527,651	—	—	—	536,401	39,197,141	8,794,109
	水 利 建 設	219,904,816	—	—	—	20,647,330	121,849,803	77,407,683
	建 管 行 政	35,108,087	—	—	—	84,497	7,014,590	28,009,000
	工 礦 管 理	5,714,484	—	—	—	200,015	4,514,469	1,000,000
	經 建 設 施	48,633,674	—	—	—	4,791,412	39,231,535	4,610,727
	交 通 業 務	378,247,085	—	—	—	10,743,395	361,135,918	6,367,772
	交 通 建 設	261,642,768	—	—	—	21,271,181	232,818,627	7,552,960
	觀 光 區 整 建 工 程	23,982,609	—	—	—	128,847	22,973,313	880,449
	工商與觀光事業管理	22,312,284	—	—	—	985,600	21,326,684	—
	工 商 建 設	7,400,823	—	—	—	—	2,500,823	4,900,000
	社 會 救 濟	142,219	—	—	—	12,037	130,182	—
	社 政 業 務	4,798,885	—	—	—	542,481	3,956,404	300,000
	社 會 福 利 設 施	614,400	—	—	—	127,400	487,000	—
	勞 資 關 係 與 福 利	2,747,378	—	—	—	10,000	2,471,210	266,168
	下 水 道 業 務	6,494,032	—	—	—	1,246,616	5,247,416	—
	下 水 道 建 設	62,810,457	—	—	—	—	62,810,457	—

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）114 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	297,473,000	12,055,543	4.05	宜蘭市東門觀光夜市環境品質提升計畫等尚在辦理中，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	42,606,000	15,846,903	37.19	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	16,961,851,000	836,093,609	4.93	TPASS 行政院通勤月票 114 年度票價優惠差額補助等補助款，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）114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 （ 短 ） 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜 蘭 縣 政 府					
稅 課 收 入	297,473,000	280,908,448	- 16,564,552	- 5.57	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	42,606,000	83,663,818	41,057,818	96.37	違反區域計畫法等罰鍰收入較預計增加所致。
補 助 及 協 助 收 入	16,961,851,000	16,375,354,739	- 586,496,261	- 3.46	辦理農地重劃計畫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 轉 入 數	減 免 (註 銷) 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	宜 蘭 縣 政 府 補 助 及 協 助 收 入	440,244,466	46,126,459	10.48	提升道路品質計畫等補助款，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 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	宜 蘭 縣 政 府				
105	罰 款 及 賠 償 收 入	1,554,795	1,496,656	96.26	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	4,926,336	4,724,308	95.90	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。
107	罰 款 及 賠 償 收 入	2,168,192	2,068,192	95.39	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	2,761,900	2,713,024	98.23	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	1,868,774	1,790,314	95.80	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	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	1,060,890	1,054,340	99.38	路邊停車費催繳執行收入等尚待收取。
110	罰 款 及 賠 償 收 入	2,896,022	2,749,742	94.95	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。
	其 他 收 入	1,332,709	1,314,363	98.62	路邊停車費催繳執行收入等尚待收取。
111	罰 款 及 賠 償 收 入	2,830,963	2,762,078	97.57	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	4,883,136	3,353,882	68.68	都市危險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	2,085,077	2,036,723	97.68	路邊停車費催繳執行收入等尚待收取。
112	稅 課 收 入	4,510,000	4,510,000	100.00	建築物耐震能力初步評估及弱層補強計畫尚在辦理中，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	3,100,048	2,483,918	80.13	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	1,329,520	1,294,854	97.39	路邊停車費尚待收取。
113	稅 課 收 入	67,498,252	13,530,000	20.04	建築物耐震能力初步評估及弱層補強計畫尚在辦理中，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	12,590,198	5,592,668	44.42	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	440,244,466	19,661,427	4.47	蘇澳溪分洪工程計畫等補助款，依實際執行進度撥款，須保留繼續執行。
	其 他 收 入	3,643,578	2,731,493	74.97	路邊停車費催繳執行收入等尚待收取。

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) 114 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				
民政公共工程	123,638,000	50,954,000	41.21	「詔顧您 安心居」宜蘭縣員山鄉逸仙社區活動中心暨八十佃客庄生活交流中心規劃設計暨工程施作案尚在辦理中，須保留繼續執行。
地政業務	87,424,000	17,629,056	20.17	宜蘭縣社會住宅包租代管第 3 期計畫委託專業服務案等尚在辦理中，須保留繼續執行。
農地重劃區改善工程	275,653,000	37,355,747	13.55	協和農地重劃區東西 3 路（新群北路）第三期及北富農地重劃區農水路改善工程等尚在辦理中，須保留繼續執行。
教育基金	10,066,924,000	23,250,917	0.23	南澳鄉武塔國小「半戶外球場建置工程」等尚在辦理中，須保留繼續執行。
農業管理與輔導業務	399,344,000	11,368,880	2.85	補助財團法人蘭陽農業發展基金會辦理 2026 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	694,693,000	226,408,198	32.59	大溪漁港東防波堤延長工程等尚在辦理中，須保留繼續執行。
水利業務	287,674,000	34,932,679	12.14	114 年度宜蘭縣縣管河川、區排環境維護清淤工作（蘭陽溪以北）等尚在辦理中，須保留繼續執行。
水利建設	981,828,000	705,814,537	71.89	蘇澳溪分洪工程計畫等尚在辦理中，須保留繼續執行。
交通業務	611,223,000	252,336,808	41.28	補助客運業者辦理 114 年度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	1,482,253,000	481,515,853	32.49	宜 5 線延伸段道路新闢工程等尚在辦理中，須保留繼續執行。
觀光區整建工程	332,911,000	190,615,121	57.26	蘭陽溫泉浴建置計畫第一期工程等尚在辦理中，須保留繼續執行。
工商與觀光事業管理	262,415,000	33,321,600	12.70	宜蘭縣自行車路網整體規劃案等尚在辦理中，須保留繼續執行。
工商建設	18,502,000	7,500,000	40.54	補助宜蘭市公所辦理東門觀光夜市環境品質提升案尚在辦理中，須保留繼續執行。
社政業務	2,552,497,000	26,434,975	1.04	補助身心障礙福利機構辦理身心障礙照顧服務資源布建計畫等尚在辦理中，須保留繼續執行。
勞政福利設施	12,596,000	4,754,369	37.75	溪南勞工服務中心公有建築物耐震補強及修繕工程尚在辦理中，須保留繼續執行。
下水道業務	230,531,000	23,667,798	10.27	辦理宜蘭水資源中心操作維護管理費等尚在辦理中，須保留繼續執行。
下水道建設	807,830,000	75,617,110	9.36	污水下水道設計畫等期程跨年度，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) 114 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				
一般行政	181,942,000	10,506,202	5.77	人事費賸餘。
農地重劃區改善工程	275,653,000	154,600,578	56.09	大進、大隱一區農地重劃區農水路工程經費調整至 115 年執行。
教育基金	10,066,924,000	196,618,021	1.95	中央補助款未撥入，撥付地方教育發展基金經費隨減。
農業管理與輔導業務	399,344,000	44,100,654	11.04	補助計畫賸餘款。
農漁業工程	694,693,000	68,651,923	9.88	營繕工程結餘。
水利業務	287,674,000	10,821,949	3.76	人事費賸餘及補助計畫賸餘款。
水利建設	981,828,000	27,935,578	2.85	營繕工程結餘。
建管行政	101,893,000	16,486,757	16.18	人事費賸餘及補助計畫賸餘款。
工礦管理	175,159,000	18,218,256	10.40	人事費賸餘及補助計畫賸餘款。
交通業務	611,223,000	100,313,616	16.41	補助計畫賸餘款。
交通建設	1,482,253,000	113,651,944	7.67	營繕工程結餘。
社會救濟	186,524,000	14,683,174	7.87	依業務需要覈實支付。

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
社 政 業 務	2,552,497,000	178,904,153	7.01	依業務需要覈實支付。
勞 資 關 係 與 福 利	133,528,000	13,973,669	10.46	人事費賸餘及補助計畫賸餘款。

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 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	宜 蘭 縣 政 府 觀 光 區 整 建 工 程	33,326,638	8,821,553	26.47	計畫變更減作賸餘款。
113	教 育 基 金	73,360,604	22,328,965	30.44	補助計畫賸餘款。
	水 利 建 設	219,904,816	20,647,330	9.39	營繕工程結餘。
	交 通 業 務	378,247,085	10,743,395	2.84	補助計畫賸餘款。
	交 通 建 設	261,642,768	21,271,181	8.13	營繕工程結餘。

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 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
108	宜 蘭 縣 政 府 水 利 建 設	183,135,213	112,969,836	61.69	五結防潮閘改建工程（第一期）計畫尚在辦理中，須保留繼續執行。
109	水 利 建 設	6,390,000	6,390,000	100.00	黃德記排水右護岸應急工程尚在辦理中，須保留繼續執行。
	交 通 建 設	2,171,334	2,171,334	100.00	宜 51 線碼崙橋改建工程先期規劃設計案尚在辦理中，須保留繼續執行。
	觀 光 區 整 建 工 程	2,288,934	1,448,658	63.29	冬山河親水公園溫泉資源探勘調查及溫泉區劃設案尚在辦理中，須保留繼續執行。
	工 商 與 觀 光 事 業 管 理	1,860,000	1,860,000	100.00	太平山森林鐵路復甦、歷史文化保存暨促進觀光產業發展可行性研究委託技術服務案尚在辦理中，須保留繼續執行。
110	工 商 與 觀 光 事 業 管 理	2,100,000	2,100,000	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（山地線）案等尚在辦理中，須保留繼續執行。
111	水 利 業 務	3,774,125	3,740,000	99.10	宜蘭縣管河川及區域排水(得子口溪主流、得子口溪支流十三股大排)規劃檢討及治理計畫案尚在辦理中，須保留繼續執行。
	水 利 建 設	20,685,002	14,166,609	68.49	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	954,451,068	760,376,686	79.67	第二行政中心興建工程尚在辦理中，須保留繼續執行。
112	地 政 業 務	5,822,478	4,681,960	80.41	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。
	農 漁 業 工 程	1,477,714	1,275,000	86.28	大溪漁港漁具倉庫規劃設計工作案尚在辦理中，須保留繼續執行。
	水 利 建 設	1,004,904,386	690,084,485	68.67	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	10,730,868	8,869,368	82.65	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。
	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。
113	地 政 業 務	42,904,777	19,479,965	45.40	住宅補貼業務及社會住宅包租代管第 3 期計畫等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	水 利 建 設	219,904,816	77,407,683	35.20	蘇澳溪分洪工程等尚在辦理中，須保留繼續執行。
	建 管 行 政	35,108,087	28,009,000	79.78	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。
	工 商 建 設	7,400,823	4,900,000	66.21	羅東第三公有零售市場建築物耐震能力補強工程尚在辦理中，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) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
民 政 處 主 管	388,046,000	371,453,235	—	—	339,766,850	31,686,385	371,453,235	- 16,592,765	- 4.28
宜蘭縣各戶政事務所	12,336,000	13,248,926	—	—	13,248,926	—	13,248,926	912,926	7.40
罰 款 及 賠 償 收 入	227,000	251,800	—	—	251,800	—	251,800	24,800	10.93
規 費 收 入	11,843,000	12,643,530	—	—	12,643,530	—	12,643,530	800,530	6.76
財 產 收 入	12,000	13,331	—	—	13,331	—	13,331	1,331	11.09
其 他 收 入	254,000	340,265	—	—	340,265	—	340,265	86,265	33.96
宜蘭縣原住民事務所	375,710,000	358,204,309	—	—	326,517,924	31,686,385	358,204,309	- 17,505,691	- 4.66
罰 款 及 賠 償 收 入	—	6,749	—	—	6,749	—	6,749	6,749	--
規 費 收 入	72,000	72,000	—	—	72,000	—	72,000	—	—
財 產 收 入	374,000	432,336	—	—	248,736	183,600	432,336	58,336	15.60
補 助 及 協 助 收 入	375,264,000	357,682,635	—	—	326,179,850	31,502,785	357,682,635	- 17,581,365	- 4.69
其 他 收 入	—	10,589	—	—	10,589	—	10,589	10,589	--

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	民 政 處 主 管	17,386,893	—	—	—	3,274,068	10,518,187	3,594,638	20.67
	宜蘭縣原住民事務所	17,386,893	—	—	—	3,274,068	10,518,187	3,594,638	20.67
111	補 助 及 協 助 收 入	1,714,638	—	—	—	—	—	1,714,638	100.00
113	補 助 及 協 助 收 入	15,672,255	—	—	—	3,274,068	10,518,187	1,880,000	12.00

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
民 政 處 主 管	584,826,000	555,113,706	—	—	504,487,214	50,626,492	555,113,706	- 29,712,294	- 5.08
宜蘭縣各戶政事務所	162,811,000	157,421,558	—	—	157,421,558	—	157,421,558	- 5,389,442	- 3.31
一 般 行 政	151,898,000	146,655,805	—	—	146,655,805	—	146,655,805	- 5,242,195	- 3.45
戶 政 事 務	9,837,000	9,731,251	—	—	9,731,251	—	9,731,251	- 105,749	- 1.08

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 與 預 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
一 般 建 築 及 設 備	1,076,000	1,034,502	—	—	1,034,502	—	1,034,502	- 41,498	- 3.86
宜蘭縣原住民事務所	422,015,000	397,692,148	—	—	347,065,656	50,626,492	397,692,148	- 24,322,852	- 5.76
一 般 行 政	20,121,000	19,317,928	—	—	19,317,928	—	19,317,928	- 803,072	- 3.99
原 住 民 行 政	319,165,000	305,185,872	—	—	296,573,240	8,612,632	305,185,872	- 13,979,128	- 4.38
一 般 建 築 及 設 備	82,729,000	73,188,348	—	—	31,174,488	42,013,860	73,188,348	- 9,540,652	- 11.53

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額 %
111 113	民 政 處 主 管	26,107,989	—	—	—	2,320,117	20,193,234	3,594,638	13.77
	宜蘭縣原住民事務所	26,107,989	—	—	—	2,320,117	20,193,234	3,594,638	13.77
	一 般 建 築 及 設 備	1,714,638	—	—	—	—	—	1,714,638	100.00
	小 計	24,393,351	—	—	—	2,320,117	20,193,234	1,880,000	7.71
	原 住 民 行 政	14,872,938	—	—	—	902,163	12,090,775	1,880,000	12.64
	一 般 建 築 及 設 備	9,520,413	—	—	—	1,417,954	8,102,459	—	—

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）114 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	375,264,000	31,502,785	8.39	原住民族部落特色道路改善計畫等尚在辦理中，補助款依實際執行數核撥，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）114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 （ 短 ） 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜蘭縣原住民事務所 補助及協助收入	375,264,000	357,682,635	- 17,581,365	- 4.69	原住民族部落特色道路改善計畫等補助款，依實際執行數核撥所致。

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 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	宜蘭縣原住民事務所 補助及協助收入	15,672,255	3,274,068	20.89	宜居部落建設計畫及部(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經費等補助款，依實際執行數核撥，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 轉 入 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，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) 114 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 一般建築及設備	82,729,000	42,013,860	50.78	金洋村樟林部落聯絡道路改善工程及長嶺部落通往臺 7 省道替代道路改善工程等尚在辦理中，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) 114 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	319,165,000	13,979,128	4.38	禁伐補償計畫等案賸餘款。

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

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
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

114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
教 育 處 主 管	50,088,000	53,308,238	—	—	32,560,275	20,747,963	53,308,238	3,220,238	6.43
宜 蘭 縣 立 體 育 場	43,542,000	46,753,834	—	—	26,005,871	20,747,963	46,753,834	3,211,834	7.38
罰 款 及 賠 償 收 入	3,000	58,000	—	—	58,000	—	58,000	55,000	1,833.33
規 費 收 入	2,264,000	4,618,540	—	—	4,618,540	—	4,618,540	2,354,540	104.00
財 產 收 入	4,350,000	5,126,862	—	—	5,126,862	—	5,126,862	776,862	17.86
補 助 及 協 助 收 入	36,925,000	36,925,000	—	—	16,177,037	20,747,963	36,925,000	—	—
其 他 收 入	—	25,432	—	—	25,432	—	25,432	25,432	--
宜 蘭 縣 家 庭 教 育 中 心	6,546,000	6,554,404	—	—	6,554,404	—	6,554,404	8,404	0.13
罰 款 及 賠 償 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
財 產 收 入	—	9,404	—	—	9,404	—	9,404	9,404	--
補 助 及 協 助 收 入	6,545,000	6,545,000	—	—	6,545,000	—	6,545,000	—	—

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
教 育 處 主 管	154,113,000	152,088,879	—	—	109,661,053	42,427,826	152,088,879	- 2,024,121	- 1.31
宜 蘭 縣 立 體 育 場	138,945,000	136,966,961	—	—	94,539,135	42,427,826	136,966,961	- 1,978,039	- 1.42
一 般 行 政	8,870,000	8,557,032	—	—	8,557,032	—	8,557,032	- 312,968	- 3.53
體 育 場 管 理	42,815,000	41,409,732	—	—	41,277,732	132,000	41,409,732	- 1,405,268	- 3.28
一 般 建 築 及 設 備	87,260,000	87,000,197	—	—	44,704,371	42,295,826	87,000,197	- 259,803	- 0.30
宜 蘭 縣 家 庭 教 育 中 心	15,168,000	15,121,918	—	—	15,121,918	—	15,121,918	- 46,082	- 0.30
一 般 行 政	15,118,000	15,075,163	—	—	15,075,163	—	15,075,163	- 42,837	- 0.28
一 般 建 築 及 設 備	50,000	46,755	—	—	46,755	—	46,755	- 3,245	- 6.49

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
113	教 育 處 主 管	3,187,345	—	—	—	31,612	3,155,733	—	—
	宜 蘭 縣 立 體 育 場	3,187,345	—	—	—	31,612	3,155,733	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	3,187,345	—	—	—	31,612	3,155,733	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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 立 體 育 場 補 助 及 協 助 收 入	36,925,000	20,747,963	56.19	運動部補助辦理羅東運動公園棒球場及游泳池改善工程，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) 114 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 規 費 收 入	2,264,000	4,618,540	2,354,540	104.00	民眾使用網球場、體育館、田徑場、棒球場及游泳池等場地設施使用費較預計增加。

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。

2. 歲出部分

114 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 立 體 育 場 一 般 建 築 及 設 備	87,260,000	42,295,826	48.47	羅東運動公園棒球場及游泳池改善工程尚在執行中，須保留繼續執行所致。

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。

五、文化局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
文 化 局 主 管	211,553,000	209,998,189	—	—	156,565,273	53,432,916	209,998,189	- 1,554,811	- 0.73
宜 蘭 縣 政 府 文 化 局	210,210,000	208,723,608	—	—	155,323,192	53,400,416	208,723,608	- 1,486,392	- 0.71
稅 課 收 入	15,287,000	15,278,832	—	—	14,522,650	756,182	15,278,832	- 8,168	- 0.05
罰 款 及 賠 償 收 入	263,000	1,005,598	—	—	1,005,598	—	1,005,598	742,598	282.36
規 費 收 入	982,000	1,377,300	—	—	1,377,300	—	1,377,300	395,300	40.25
財 產 收 入	8,847,000	9,881,562	—	—	9,881,562	—	9,881,562	1,034,562	11.69
補 助 及 協 助 收 入	180,899,000	177,294,138	—	—	124,649,904	52,644,234	177,294,138	- 3,604,862	- 1.99
其 他 收 入	3,932,000	3,886,178	—	—	3,886,178	—	3,886,178	- 45,822	- 1.17
宜 蘭 縣 史 館	1,343,000	1,274,581	—	—	1,242,081	32,500	1,274,581	- 68,419	- 5.09
稅 課 收 入	650,000	650,000	—	—	617,500	32,500	650,000	—	—
規 費 收 入	567,000	513,025	—	—	513,025	—	513,025	- 53,975	- 9.52
財 產 收 入	3,000	28,934	—	—	28,934	—	28,934	25,934	864.47
其 他 收 入	123,000	82,622	—	—	82,622	—	82,622	- 40,378	- 32.83

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	文 化 局 主 管	92,853,502	—	—	—	446,708	92,089,544	317,250	0.34
	宜 蘭 縣 政 府 文 化 局	92,173,252	—	—	—	446,708	91,726,544	—	—
112	補 助 及 協 助 收 入	22,452,736	—	—	—	248,144	22,204,592	—	—
113	補 助 及 協 助 收 入	69,720,516	—	—	—	198,564	69,521,952	—	—
	宜 蘭 縣 史 館	680,250	—	—	—	—	363,000	317,250	46.64
113	補 助 及 協 助 收 入	680,250	—	—	—	—	363,000	317,250	46.64

2. 歲出部分

(1) 114 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 較	預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
文 化 局 主 管	1,071,166,000	1,055,380,261	—	—	792,007,419	263,372,842	1,055,380,261	- 15,785,739	- 1.47
宜蘭縣政府文化局	1,043,817,000	1,028,605,228	—	—	765,747,386	262,857,842	1,028,605,228	- 15,211,772	- 1.46
一 般 行 政	99,245,000	94,735,011	—	—	94,597,511	137,500	94,735,011	- 4,509,989	- 4.54
文 教 活 動	583,231,000	574,911,137	—	—	558,938,066	15,973,071	574,911,137	- 8,319,863	- 1.43
一 般 建 築 及 設 備	361,341,000	358,959,080	—	—	112,211,809	246,747,271	358,959,080	- 2,381,920	- 0.66
宜蘭縣史館	27,349,000	26,775,033	—	—	26,260,033	515,000	26,775,033	- 573,967	- 2.10
一 般 行 政	19,858,000	19,330,145	—	—	19,330,145	—	19,330,145	- 527,855	- 2.66
文 教 活 動	5,872,000	5,826,571	—	—	5,311,571	515,000	5,826,571	- 45,429	- 0.77
一 般 建 築 及 設 備	1,619,000	1,618,317	—	—	1,618,317	—	1,618,317	- 683	- 0.04

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
110	文 化 局 主 管	544,257,826	—	—	—	1,481,884	357,396,017	185,379,925	34.06
	宜 蘭 縣 政 府 文 化 局	543,206,826	—	—	—	1,481,884	356,723,017	185,001,925	34.06
	一 般 建 築 及 設 備	737,536	—	—	—	—	737,536	—	—
	小 計	54,423,312	—	—	—	390,000	54,033,312	—	—
	文 教 活 動	1,178,157	—	—	—	300,000	878,157	—	—
112	一 般 建 築 及 設 備	53,245,155	—	—	—	90,000	53,155,155	—	—
	小 計	488,045,978	—	—	—	1,091,884	301,952,169	185,001,925	37.91
	一 般 行 政	1,113,200	—	—	—	218	1,112,982	—	—
	文 教 活 動	14,705,049	—	—	—	197,263	14,507,786	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	472,227,729	—	—	—	894,403	286,331,401	185,001,925	39.18
113	宜 蘭 縣 史 館	1,051,000	—	—	—	—	673,000	378,000	35.97
	小 計	1,051,000	—	—	—	—	673,000	378,000	35.97
	文 教 活 動	159,000	—	—	—	—	159,000	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	892,000	—	—	—	—	514,000	378,000	42.38

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

114 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	180,899,000	52,644,234	29.10	文化部文化資產局補助辦理輔導直轄市及縣市政府與民間推動文化資產保存維護計畫相關計畫，及辦理歷史建物「二結王公廟」修復工程等，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) 114 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	583,231,000	15,973,071	2.74	辦理宜蘭縣無形文化資產暨保存技術專業輔導、「頭城鎮新長興樹記」管理維護及宜蘭縣傳統表演藝術普查等計畫尚未完成，須保留繼續執行。
一 般 建 築 及 設 備	361,341,000	246,747,271	68.29	宜蘭縣立圖書館新建案、員山童玩公園興建案等工程尚在辦理中，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。

(2) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	宜 蘭 縣 政 府 文 化 局 一 般 建 築 及 設 備	472,227,729	185,001,925	39.18	宜蘭縣立圖書館新建案尚未完成，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) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
農 業 處 主 管	131,421,000	108,123,347	—	—	98,760,184	9,363,163	108,123,347	- 23,297,653	- 17.73
宜 蘭 縣 動 植 物 防 疫 所	41,756,000	32,521,418	—	—	31,852,447	668,971	32,521,418	- 9,234,582	- 22.12
罰 款 及 賠 償 收 入	853,000	1,256,287	—	—	587,316	668,971	1,256,287	403,287	47.28
規 費 收 入	3,766,000	4,621,415	—	—	4,621,415	—	4,621,415	855,415	22.71
財 產 收 入	11,000	51,665	—	—	51,665	—	51,665	40,665	369.68
補 助 及 協 助 收 入	37,126,000	26,587,368	—	—	26,587,368	—	26,587,368	- 10,538,632	- 28.39
其 他 收 入	—	4,683	—	—	4,683	—	4,683	4,683	--
宜 蘭 縣 海 洋 及 漁 業 發 展 所	71,779,000	63,316,701	—	—	54,622,509	8,694,192	63,316,701	- 8,462,299	- 11.79
罰 款 及 賠 償 收 入	280,000	923,187	—	—	623,187	300,000	923,187	643,187	229.71
規 費 收 入	2,859,000	3,280,827	—	—	3,016,635	264,192	3,280,827	421,827	14.75
財 產 收 入	1,510,000	1,908,980	—	—	1,908,980	—	1,908,980	398,980	26.42
補 助 及 協 助 收 入	67,084,000	57,172,277	—	—	49,042,277	8,130,000	57,172,277	- 9,911,723	- 14.78
其 他 收 入	46,000	31,430	—	—	31,430	—	31,430	- 14,570	- 31.67
宜 蘭 縣 樹 藝 景 觀 所	17,886,000	12,285,228	—	—	12,285,228	—	12,285,228	- 5,600,772	- 31.31
罰 款 及 賠 償 收 入	72,000	8,060	—	—	8,060	—	8,060	- 63,940	- 88.81
規 費 收 入	209,000	184,165	—	—	184,165	—	184,165	- 24,835	- 11.88
財 產 收 入	280,000	334,878	—	—	334,878	—	334,878	54,878	19.60
補 助 及 協 助 收 入	9,960,000	7,392,004	—	—	7,392,004	—	7,392,004	- 2,567,996	- 25.78
其 他 收 入	7,365,000	4,366,121	—	—	4,366,121	—	4,366,121	- 2,998,879	- 40.72

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	農 業 處 主 管	4,908,432	—	—	—	135,000	2,866,319	1,907,113	38.85
	宜 蘭 縣 動 植 物 防 疫 所	2,127,432	—	—	—	135,000	202,555	1,789,877	84.13
108	罰 款 及 賠 償 收 入	164,195	—	—	—	105,000	—	59,195	36.05
109	罰 款 及 賠 償 收 入	382,587	—	—	—	—	7,983	374,604	97.91
110	罰 款 及 賠 償 收 入	484,176	—	—	—	30,000	30,687	423,489	87.47
111	罰 款 及 賠 償 收 入	444,333	—	—	—	—	15,820	428,513	96.44
112	罰 款 及 賠 償 收 入	394,105	—	—	—	—	20,065	374,040	94.91
113	罰 款 及 賠 償 收 入	258,036	—	—	—	—	128,000	130,036	50.39

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
111 112 113	宜蘭縣海洋及漁業發展所	2,781,000	—	—	—	—	2,663,764	117,236	4.22
	罰 款 及 賠 償 收 入	30,000	—	—	—	—	—	30,000	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	60,000	—	—	—	—	—	60,000	100.00
	小 計	2,691,000	—	—	—	—	2,663,764	27,236	1.01
	罰 款 及 賠 償 收 入	291,000	—	—	—	—	263,764	27,236	9.36
	補 助 及 協 助 收 入	2,400,000	—	—	—	—	2,400,000	—	—

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
農 業 處 主 管	460,871,000	419,413,717	—	—	375,485,301	43,928,416	419,413,717	- 41,457,283	- 9.00
宜蘭縣動植物防疫所	90,025,000	76,532,708	—	—	76,532,708	—	76,532,708	- 13,492,292	- 14.99
一 般 行 政	36,585,000	35,934,171	—	—	35,934,171	—	35,934,171	- 650,829	- 1.78
家 畜 防 疫	48,159,000	40,206,517	—	—	40,206,517	—	40,206,517	- 7,952,483	- 16.51
一 般 建 築 及 設 備	5,281,000	392,020	—	—	392,020	—	392,020	- 4,888,980	- 92.58
宜蘭縣海洋及漁業發展所	246,536,000	225,415,538	—	—	184,437,925	40,977,613	225,415,538	- 21,120,462	- 8.57
一 般 行 政	20,897,000	19,805,499	—	—	19,805,499	—	19,805,499	- 1,091,501	- 5.22
漁 業 管 理	72,931,000	61,247,006	—	—	49,207,007	12,039,999	61,247,006	- 11,683,994	- 16.02
一 般 建 築 及 設 備	152,708,000	144,363,033	—	—	115,425,419	28,937,614	144,363,033	- 8,344,967	- 5.46
宜蘭縣樹藝景觀所	124,310,000	117,465,471	—	—	114,514,668	2,950,803	117,465,471	- 6,844,529	- 5.51
一 般 行 政	23,226,000	20,296,722	—	—	20,296,722	—	20,296,722	- 2,929,278	- 12.61
樹 藝 景 觀 業 務	91,914,000	87,999,152	—	—	86,396,349	1,602,803	87,999,152	- 3,914,848	- 4.26
一 般 建 築 及 設 備	9,170,000	9,169,597	—	—	7,821,597	1,348,000	9,169,597	- 403	- 0.00

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
113	農 業 處 主 管	17,905,586	—	—	—	473,498	16,682,088	750,000	4.19
	宜蘭縣海洋及漁業發展所	16,501,618	—	—	—	468,733	15,282,885	750,000	4.55
	小 計	16,501,618	—	—	—	468,733	15,282,885	750,000	4.55
	漁 業 管 理	4,752,400	—	—	—	—	4,002,400	750,000	15.78
	一 般 建 築 及 設 備	11,749,218	—	—	—	468,733	11,280,485	—	—
113	宜蘭縣樹藝景觀所	1,403,968	—	—	—	4,765	1,399,203	—	—
	小 計	1,403,968	—	—	—	4,765	1,399,203	—	—
	樹 藝 景 觀 業 務	1,303,968	—	—	—	4,765	1,299,203	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	100,000	—	—	—	—	100,000	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

114 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補助及協助收入	37,126,000	26,587,368	- 10,538,632	- 28.39	辦理建構友善動物保護計畫等案實際核定數較預算減少，或依實際執行金額核撥所致。
宜蘭縣樹藝景觀所補助及協助收入	9,960,000	7,392,004	- 2,567,996	- 25.78	辦理友善棲地經營管理計畫，未獲核定補助，及辦理公私有林經營輔導計畫等補助款依實際需求核撥所致。
其他收入	7,365,000	4,366,121	- 2,998,879	- 40.72	漂流木標售收入較預計減少所致。

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。

2. 歲出部分

(1) 114 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漁業管理	72,931,000	12,039,999	16.51	辦理粉鳥林漁港非都市土地分區暨用地變更編定及修正漁港計畫等尚在辦理中，須保留繼續執行。
一般建築及設備	152,708,000	28,937,614	18.95	114 年度宜蘭縣養殖漁業生產區農水路公共設施維護及改善工程等尚在辦理中，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) 114 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	%	
宜蘭縣動植物防疫所一般建築及設備	5,281,000	4,888,980	92.58	擴展動物收容量能及場域優化計畫，未獲核定補助，收入未達而減支所致。
宜蘭縣海洋及漁業發展所漁業管理	72,931,000	11,683,994	16.02	辦理第二類漁港相關調查、評估及整體規劃計畫等案，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。

七、環境保護局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
環 境 保 護 局 主 管	412,263,000	426,300,628	—	—	377,814,637	48,485,991	426,300,628	14,037,628	3.41
宜蘭縣政府環境保護局	412,263,000	426,300,628	—	—	377,814,637	48,485,991	426,300,628	14,037,628	3.41
罰 款 及 賠 償 收 入	19,606,000	23,055,810	—	—	16,487,142	6,568,668	23,055,810	3,449,810	17.60
規 費 收 入	4,153,000	3,620,654	—	—	3,620,654	—	3,620,654	- 532,346	- 12.82
財 產 收 入	105,000	176,546	—	—	176,546	—	176,546	71,546	68.14
補 助 及 協 助 收 入	80,612,000	76,047,233	—	—	73,190,467	2,856,766	76,047,233	- 4,564,767	- 5.66
其 他 收 入	307,787,000	323,400,385	—	—	284,339,828	39,060,557	323,400,385	15,613,385	5.07

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	環 境 保 護 局 主 管	76,899,812	—	—	—	6,744,002	47,595,720	22,560,090	29.34
	宜蘭縣政府環境保護局	76,899,812	—	—	—	6,744,002	47,595,720	22,560,090	29.34
103	罰 款 及 賠 償 收 入	1,459,912	—	—	—	1,459,912	—	—	—
104	罰 款 及 賠 償 收 入	2,813,232	—	—	—	2,809,073	4,159	—	—
105	罰 款 及 賠 償 收 入	390,648	—	—	—	—	7,400	383,248	98.11
106	罰 款 及 賠 償 收 入	3,185,235	—	—	—	—	6,500	3,178,735	99.80
107	罰 款 及 賠 償 收 入	397,775	—	—	—	386,762	2,400	8,613	2.17
108	罰 款 及 賠 償 收 入	723,542	—	—	—	—	35,483	688,059	95.10
109	罰 款 及 賠 償 收 入	618,436	—	—	—	1,000	44,182	573,254	92.69
110	罰 款 及 賠 償 收 入	496,010	—	—	—	4,100	25,363	466,547	94.06
111	罰 款 及 賠 償 收 入	1,470,850	—	—	—	9,700	558,383	902,767	61.38
112	罰 款 及 賠 償 收 入	3,706,124	—	—	—	1,709,900	984,148	1,012,076	27.31
113	小 計	61,638,048	—	—	—	363,555	45,927,702	15,346,791	24.90
	罰 款 及 賠 償 收 入	8,907,356	—	—	—	500	3,360,065	5,546,791	62.27
	補 助 及 協 助 收 入	14,283,520	—	—	—	359,038	4,124,482	9,800,000	68.61
	其 他 收 入	38,447,172	—	—	—	4,017	38,443,155	—	—

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
環 境 保 護 局 主 管	483,671,000	461,248,316	—	—	434,414,990	26,833,326	461,248,316	- 22,422,684	- 4.64
宜蘭縣政府環境保護局	483,671,000	461,248,316	—	—	434,414,990	26,833,326	461,248,316	- 22,422,684	- 4.64
一 般 行 政	63,713,000	62,946,080	—	—	62,946,080	—	62,946,080	- 766,920	- 1.20
環 保 業 務	403,032,000	382,091,251	—	—	355,257,925	26,833,326	382,091,251	- 20,940,749	- 5.20
一 般 建 築 及 設 備	16,926,000	16,210,985	—	—	16,210,985	—	16,210,985	- 715,015	- 4.22

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
113	環 境 保 護 局 主 管	41,304,498	—	—	—	668,407	39,936,091	700,000	1.69
	宜蘭縣政府環境保護局	41,304,498	—	—	—	668,407	39,936,091	700,000	1.69
	環 保 業 務	41,304,498	—	—	—	668,407	39,936,091	700,000	1.69

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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	19,606,000	6,568,668	33.50	罰鍰案件已移送強制執行或取得執行憑證，須保留繼續執行。	
其 他 收 入	307,787,000	39,060,557	12.69	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) 114 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	307,787,000	323,400,385	15,613,385	5.07	台灣電力股份有限公司於 114 年調整購電價格，增加售電收益，及廢棄物清理較預計增加所致。

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 轉 入	前 年 度 數	減 免 （ 註 銷 ） 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 及 104 年度皆係罰鍰案件保留數屆滿 4 年且已取得執行憑證，辦理註銷。 罰鍰案件因撤銷原處分，辦理註銷。
104	罰 款 及 賠 償 收 入		2,813,232	2,809,073	99.85	
112	罰 款 及 賠 償 收 入		3,706,124	1,709,900	46.14	

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 入	前 年 度 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
				金 額	%	
	宜蘭縣政府環境保護局					
106	罰 款 及 賠 償 收 入		3,185,235	3,178,735	99.80	106、112 及 113 年度皆為罰鍰案件，已移送強制執行或取得執行憑證，須保留繼續執行。 環境部環境管理署補助辦理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，依執行進度撥付，須保留繼續執行所致。
112	罰 款 及 賠 償 收 入		3,706,124	1,012,076	27.31	
113	罰 款 及 賠 償 收 入		8,907,356	5,546,791	62.27	
	補 助 及 協 助 收 入		14,283,520	9,800,000	68.61	

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) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣政府環境保護局				
環 保 業 務	403,032,000	26,833,326	6.66	委託辦理宜蘭縣利澤垃圾資源回收(焚化)廠操作維護等案，尚未完成驗收，須保留繼續執行所致。

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) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
宜蘭縣政府環境保護局				
環 保 業 務	403,032,000	20,940,749	5.20	底渣再利用處理費依業務需要而減少支付所致。

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) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
地 政 處 主 管	171,959,000	163,700,934	—	—	163,590,175	110,759	163,700,934	- 8,258,066	- 4.80
宜蘭縣宜蘭地政事務所	84,862,000	79,728,213	—	—	79,617,454	110,759	79,728,213	- 5,133,787	- 6.05
罰 款 及 賠 償 收 入	1,390,000	1,209,934	—	—	1,099,175	110,759	1,209,934	- 180,066	- 12.95
規 費 收 入	83,446,000	78,428,327	—	—	78,428,327	—	78,428,327	- 5,017,673	- 6.01
財 產 收 入	14,000	74,963	—	—	74,963	—	74,963	60,963	435.45
其 他 收 入	12,000	14,989	—	—	14,989	—	14,989	2,989	24.91
宜蘭縣羅東地政事務所	87,097,000	83,972,721	—	—	83,972,721	—	83,972,721	- 3,124,279	- 3.59
罰 款 及 賠 償 收 入	1,010,000	1,759,266	—	—	1,759,266	—	1,759,266	749,266	74.18
規 費 收 入	86,070,000	82,163,952	—	—	82,163,952	—	82,163,952	- 3,906,048	- 4.54
財 產 收 入	13,000	47,209	—	—	47,209	—	47,209	34,209	263.15
其 他 收 入	4,000	2,294	—	—	2,294	—	2,294	- 1,706	- 42.65

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
113	地 政 處 主 管	8,580	—	—	—	—	—	8,580	100.00
	宜蘭縣羅東地政事務所	8,580	—	—	—	—	—	8,580	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	8,580	—	—	—	—	—	8,580	100.00

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
地 政 處 主 管	258,319,000	241,604,332	—	—	230,242,265	11,362,067	241,604,332	- 16,714,668	- 6.47
宜蘭縣宜蘭地政事務所	122,951,000	116,497,921	—	—	111,009,716	5,488,205	116,497,921	- 6,453,079	- 5.25
一 般 行 政	98,174,000	92,212,900	—	—	92,212,900	—	92,212,900	- 5,961,100	- 6.07

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
地 政 業 務	20,516,000	20,097,238	—	—	14,609,033	5,488,205	20,097,238	- 418,762	- 2.04
一 般 建 築 及 設 備	4,261,000	4,187,783	—	—	4,187,783	—	4,187,783	- 73,217	- 1.72
宜蘭縣羅東地政事務所	135,368,000	125,106,411	—	—	119,232,549	5,873,862	125,106,411	- 10,261,589	- 7.58
一 般 行 政	112,478,000	102,647,450	—	—	102,647,450	—	102,647,450	- 9,830,550	- 8.74
地 政 業 務	19,972,000	19,559,446	—	—	13,685,584	5,873,862	19,559,446	- 412,554	- 2.07
一 般 建 築 及 設 備	2,918,000	2,899,515	—	—	2,899,515	—	2,899,515	- 18,485	- 0.63

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	%
	地 政 處 主 管	48,111,000	—	—	—	10,100,000	—	38,011,000	79.01
	宜蘭縣宜蘭地政事務所	24,560,000	—	—	—	5,000,000	—	19,560,000	79.64
110	地 政 業 務	5,000,000	—	—	—	5,000,000	—	—	—
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
113	地 政 業 務	6,918,000	—	—	—	—	—	6,918,000	100.00
	宜蘭縣羅東地政事務所	23,551,000	—	—	—	5,100,000	—	18,451,000	78.34
110	地 政 業 務	5,100,000	—	—	—	5,100,000	—	—	—
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
113	地 政 業 務	6,760,000	—	—	—	—	—	6,760,000	100.00

（二）各項差異原因分析簡明表

歲出部分

（1）114 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	20,516,000	5,488,205	26.75	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	19,972,000	5,873,862	29.41	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 轉 入 年 度 數	減 免 （ 註 銷 ） 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	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。
110	宜蘭縣羅東地政事務所 地 政 業 務	5,100,000	5,100,000	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 轉 入 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	宜蘭縣宜蘭地政事務所 地 政 業 務	5,479,000	5,479,000	100.00	111 至 113 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。
112	地 政 業 務	7,163,000	7,163,000	100.00	
113	地 政 業 務	6,918,000	6,918,000	100.00	
111	宜蘭縣羅東地政事務所 地 政 業 務	5,557,000	5,557,000	100.00	111 至 113 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。
112	地 政 業 務	6,134,000	6,134,000	100.00	
113	地 政 業 務	6,760,000	6,760,000	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）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
財 政 稅 務 局 主 管	11,748,868,000	11,203,961,462	—	—	11,017,990,584	185,970,878	11,203,961,462	- 544,906,538	- 4.64
宜蘭縣政府財政稅務局	11,748,868,000	11,203,961,462	—	—	11,017,990,584	185,970,878	11,203,961,462	- 544,906,538	- 4.64
稅 課 收 入	11,583,149,000	11,027,625,565	—	—	10,846,346,768	181,278,797	11,027,625,565	- 555,523,435	- 4.80
罰 款 及 賠 償 收 入	11,846,000	17,897,306	—	—	13,233,311	4,663,995	17,897,306	6,051,306	51.08
規 費 收 入	90,000	65,366	—	—	65,366	—	65,366	- 24,634	- 27.37
財 產 收 入	45,388,000	54,755,164	—	—	54,727,078	28,086	54,755,164	9,367,164	20.64
補 助 及 協 助 收 入	100,985,000	95,943,505	—	—	95,943,505	—	95,943,505	- 5,041,495	- 4.99
其 他 收 入	7,410,000	7,674,556	—	—	7,674,556	—	7,674,556	264,556	3.57

（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	%
109	財 政 稅 務 局 主 管	99,734,999	—	—	—	8,713,770	41,306,534	49,714,695	49.85
	宜蘭縣政府財政稅務局	99,734,999	—	—	—	8,713,770	41,306,534	49,714,695	49.85
	小 計	9,443,900	—	—	—	8,713,770	730,130	—	—
	稅 課 收 入	5,770,497	—	—	—	5,201,998	568,499	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,673,403	—	—	—	3,511,772	161,631	—	—
110	小 計	9,505,476	—	—	—	—	1,069,425	8,436,051	88.75
	稅 課 收 入	6,080,991	—	—	—	—	740,384	5,340,607	87.82
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,424,485	—	—	—	—	329,041	3,095,444	90.39
111	小 計	10,253,698	—	—	—	—	1,289,293	8,964,405	87.43
	稅 課 收 入	7,340,479	—	—	—	—	1,006,404	6,334,075	86.29
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,909,174	—	—	—	—	278,844	2,630,330	90.42
112	財 產 收 入	4,045	—	—	—	—	4,045	—	—
	小 計	26,392,246	—	—	—	—	9,096,103	17,296,143	65.53
	稅 課 收 入	12,798,214	—	—	—	—	5,238,719	7,559,495	59.07
	罰 款 及 賠 償 收 入	10,386,596	—	—	—	—	649,948	9,736,648	93.74
	財 產 收 入	3,207,436	—	—	—	—	3,207,436	—	—
113	小 計	44,139,679	—	—	—	—	29,121,583	15,018,096	34.02
	稅 課 收 入	30,430,229	—	—	—	—	19,718,937	10,711,292	35.20
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,452,437	—	—	—	—	1,145,633	4,306,804	78.99
	財 產 收 入	8,257,013	—	—	—	—	8,257,013	—	—

2. 歲出部分

114 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
財 政 稅 務 局 主 管	654,456,000	564,936,623	—	—	564,936,623	—	564,936,623	- 89,519,377	- 13.68
宜蘭縣政府財政稅務局	654,456,000	564,936,623	—	—	564,936,623	—	564,936,623	- 89,519,377	- 13.68
財 政 及 公 產 業 務	10,569,000	10,004,895	—	—	10,004,895	—	10,004,895	- 564,105	- 5.34
一 般 行 政	205,261,000	201,655,332	—	—	201,655,332	—	201,655,332	- 3,605,668	- 1.76
稅 捐 稽 徵 業 務	35,289,000	34,172,170	—	—	34,172,170	—	34,172,170	- 1,116,830	- 3.16
一 般 建 築 及 設 備	3,089,000	3,083,940	—	—	3,083,940	—	3,083,940	- 5,060	- 0.16
債 務 付 息	400,248,000	316,020,286	—	—	316,020,286	—	316,020,286	- 84,227,714	- 21.04

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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	11,583,149,000	181,278,797	1.57	普通統籌分配稅款未及入庫，須保留繼續執行。
罰 款 及 賠 償 收 入	11,846,000	4,663,995	39.37	稅務違章裁罰案件，尚待繼續催繳。

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) 114 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	11,583,149,000	11,027,625,565	- 555,523,435	- 4.80	因貸款辦理不易，土地移轉案件較預計減少，土地增值稅隨減所致。
罰 款 及 賠 償 收 入	11,846,000	17,897,306	6,051,306	51.08	因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	45,388,000	54,755,164	9,367,164	20.64	利息收入及出售土地收入較預計增加所致。

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 轉 入	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
109	宜蘭縣政府財政稅務局				
	稅 課 收 入	5,770,497	5,201,998	90.15	註銷使用牌照稅等已逾徵收期間稅款。
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,673,403	3,511,772	95.60	註銷已逾徵收期間稅務違章罰鍰。

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 入	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
110	宜蘭縣政府財政稅務局				
	稅 課 收 入	6,080,991	5,340,607	87.82	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。
111	罰 款 及 賠 償 收 入	3,424,485	3,095,444	90.39	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。
	稅 課 收 入	7,340,479	6,334,075	86.29	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。
112	罰 款 及 賠 償 收 入	2,909,174	2,630,330	90.42	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。
	稅 課 收 入	12,798,214	7,559,495	59.07	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。
113	罰 款 及 賠 償 收 入	10,386,596	9,736,648	93.74	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。
	稅 課 收 入	30,430,229	10,711,292	35.20	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	5,452,437	4,306,804	78.99	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。

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

114 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	400,248,000	84,227,714	21.04	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）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
警 察 局 主 管	274,337,000	338,465,129	—	—	227,200,659	111,264,470	338,465,129	64,128,129	23.38
宜 蘭 縣 政 府 警 察 局	274,337,000	338,465,129	—	—	227,200,659	111,264,470	338,465,129	64,128,129	23.38
稅 課 收 入	7,891,000	7,661,111	—	—	7,661,111	—	7,661,111	- 229,889	- 2.91
罰 款 及 賠 償 收 入	245,030,000	296,691,519	—	—	197,208,349	99,483,170	296,691,519	51,661,519	21.08
規 費 收 入	1,443,000	1,368,600	—	—	1,368,600	—	1,368,600	- 74,400	- 5.16
財 產 收 入	522,000	2,514,615	—	—	2,514,615	—	2,514,615	1,992,615	381.73
補 助 及 協 助 收 入	14,541,000	13,609,200	—	—	13,609,200	—	13,609,200	- 931,800	- 6.41
其 他 收 入	4,910,000	16,620,084	—	—	4,838,784	11,781,300	16,620,084	11,710,084	238.49

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	警 察 局 主 管	272,434,281	—	—	—	41,149,769	86,485,988	144,798,524	53.15
	宜 蘭 縣 政 府 警 察 局	272,434,281	—	—	—	41,149,769	86,485,988	144,798,524	53.15
102	規 費 收 入	586,845	—	—	—	61,110	1,305	524,430	89.36
103	小 計	1,731,743	—	—	—	—	2,732	1,729,011	99.84
	罰 款 及 賠 償 收 入	121,958	—	—	—	—	—	121,958	100.00
	規 費 收 入	1,609,785	—	—	—	—	2,732	1,607,053	99.83
104	小 計	961,217	—	—	—	—	2,893	958,324	99.70
	罰 款 及 賠 償 收 入	136,418	—	—	—	—	823	135,595	99.40
	規 費 收 入	824,799	—	—	—	—	2,070	822,729	99.75
105	小 計	919,190	—	—	—	—	3,945	915,245	99.57
	罰 款 及 賠 償 收 入	126,959	—	—	—	—	—	126,959	100.00
	規 費 收 入	792,231	—	—	—	—	3,945	788,286	99.50
106	小 計	871,210	—	—	—	—	6,147	865,063	99.29
	罰 款 及 賠 償 收 入	152,549	—	—	—	—	—	152,549	100.00
	規 費 收 入	718,661	—	—	—	—	6,147	712,514	99.14
107	小 計	561,624	—	—	—	—	6,936	554,688	98.77
	罰 款 及 賠 償 收 入	186,984	—	—	—	—	3,300	183,684	98.24

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
108	規 費 收 入	374,640	—	—	—	—	3,636	371,004	99.03
	罰 款 及 賠 償 收 入	201,061	—	—	—	—	5,438	195,623	97.30
109	罰 款 及 賠 償 收 入	36,938,035	—	—	—	36,759,764	7,069	171,202	0.46
110	小 計	25,060,537	—	—	—	9,095	746,474	24,304,968	96.99
111	罰 款 及 賠 償 收 入	25,038,937	—	—	—	—	733,969	24,304,968	97.07
	其 他 收 入	21,600	—	—	—	9,095	12,505	—	—
	小 計	27,289,941	—	—	—	76,900	1,834,272	25,378,769	93.00
112	罰 款 及 賠 償 收 入	27,171,041	—	—	—	—	1,814,872	25,356,169	93.32
	其 他 收 入	118,900	—	—	—	76,900	19,400	22,600	19.01
	小 計	32,434,223	—	—	—	765,350	20,098,946	11,569,927	35.67
113	罰 款 及 賠 償 收 入	30,836,573	—	—	—	—	19,751,146	11,085,427	35.95
	其 他 收 入	1,597,650	—	—	—	765,350	347,800	484,500	30.33
	小 計	144,878,655	—	—	—	3,477,550	63,769,831	77,631,274	53.58
	稅 課 收 入	51,715,000	—	—	—	—	204,000	51,511,000	99.61
	罰 款 及 賠 償 收 入	85,876,105	—	—	—	—	63,090,881	22,785,224	26.53
	其 他 收 入	7,287,550	—	—	—	3,477,550	474,950	3,335,050	45.76

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
警 察 局 主 管	2,293,386,000	2,147,823,848	—	—	2,140,043,848	7,780,000	2,147,823,848	- 145,562,152	- 6.35
宜 蘭 縣 政 府 警 察 局	2,293,386,000	2,147,823,848	—	—	2,140,043,848	7,780,000	2,147,823,848	- 145,562,152	- 6.35
一 般 行 政	2,008,392,000	1,872,582,423	—	—	1,872,582,423	—	1,872,582,423	- 135,809,577	- 6.76
警 政 業 務	144,984,000	137,578,310	—	—	137,578,310	—	137,578,310	- 7,405,690	- 5.11
一 般 建 築 及 設 備	140,010,000	137,663,115	—	—	129,883,115	7,780,000	137,663,115	- 2,346,885	- 1.68

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
113	警 察 局 主 管	51,511,000	—	—	—	—	—	51,511,000	100.00
	宜 蘭 縣 政 府 警 察 局	51,511,000	—	—	—	—	—	51,511,000	100.00
	一 般 建 築 及 設 備	51,511,000	—	—	—	—	—	51,511,000	100.00

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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				
罰款及賠償收入	245,030,000	99,483,170	40.60	違規罰鍰案件已催繳或移送強制執行，須保留繼續執行。
其他收入	4,910,000	11,781,300	239.95	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) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
宜蘭縣政府警察局					
罰 款 及 賠 償 收 入	245,030,000	296,691,519	51,661,519	21.08	違規罰鍰案件較預計增加。
財 產 收 入	522,000	2,514,615	1,992,615	381.73	變賣報廢車輛等收入較預計增加。
其 他 收 入	4,910,000	16,620,084	11,710,084	238.49	移置車輛保管費較預計增加。

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

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元					
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免（ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	宜蘭縣政府警察局				
109	罰 款 及 賠 償 收 入	36,938,035	36,759,764	99.52	業經完成註銷程序之應收歲入款。
113	其 他 收 入	7,287,550	3,477,550	47.72	註銷車輛保管費。

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

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元					
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	宜蘭縣政府警察局				
103	規 費 收 入	1,609,785	1,607,053	99.83	路邊停車費尚待收取。
110	罰 款 及 賠 償 收 入	25,038,937	24,304,968	97.07	110 至 112 年度違規罰鍰案件已移送強制執行或取得執行憑證，須保留繼續執行。
111	罰 款 及 賠 償 收 入	27,171,041	25,356,169	93.32	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	30,836,573	11,085,427	35.95	
113	稅 課 收 入	51,715,000	51,511,000	99.61	汰換警用無線電終端設備計畫尚在辦理中，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	85,876,105	22,785,224	26.53	違規罰鍰案件已移送強制執行或取得執行憑證，須保留繼續執行。
	其 他 收 入	7,287,550	3,335,050	45.76	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) 114 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	2,008,392,000	135,809,577	6.76	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。

(2) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	宜蘭縣政府警察局 一般建築及設備	51,511,000	51,511,000	100.00	汰換警用無線電終端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。

十一、消防局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
消 防 局 主 管	125,353,000	127,716,694	—	—	107,864,521	19,852,173	127,716,694	2,363,694	1.89
宜 蘭 縣 政 府 消 防 局	125,353,000	127,716,694	—	—	107,864,521	19,852,173	127,716,694	2,363,694	1.89
稅 課 收 入	67,260,000	66,865,173	—	—	53,540,000	13,325,173	66,865,173	- 394,827	- 0.59
罰 款 及 賠 償 收 入	1,035,000	1,161,523	—	—	1,067,523	94,000	1,161,523	126,523	12.22
規 費 收 入	1,000	9,500	—	—	9,500	—	9,500	8,500	850.00
財 產 收 入	239,000	3,317,023	—	—	3,317,023	—	3,317,023	3,078,023	1,287.88
補 助 及 協 助 收 入	56,817,000	56,258,203	—	—	49,825,203	6,433,000	56,258,203	- 558,797	- 0.98
其 他 收 入	1,000	105,272	—	—	105,272	—	105,272	104,272	10,427.20

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
109	消 防 局 主 管	9,232,652	—	—	—	11,406	9,062,594	158,652	1.72
	宜 蘭 縣 政 府 消 防 局	9,232,652	—	—	—	11,406	9,062,594	158,652	1.72
	罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	—	—	—	—	—	10,000	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	60,000	—	—	—	—	—	60,000	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	72,652	—	—	—	—	—	72,652	100.00
	小 計	9,090,000	—	—	—	11,406	9,062,594	16,000	0.18
	罰 款 及 賠 償 收 入	90,000	—	—	—	—	74,000	16,000	17.78
	補 助 及 協 助 收 入	9,000,000	—	—	—	11,406	8,988,594	—	—

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
消 防 局 主 管	867,106,000	855,350,520	—	—	806,003,715	49,346,805	855,350,520	- 11,755,480	- 1.36
宜 蘭 縣 政 府 消 防 局	867,106,000	855,350,520	—	—	806,003,715	49,346,805	855,350,520	- 11,755,480	- 1.36
一 般 行 政	581,215,000	573,296,108	—	—	573,246,108	50,000	573,296,108	- 7,918,892	- 1.36
消 防 業 務	54,535,000	51,986,460	—	—	51,962,460	24,000	51,986,460	- 2,548,540	- 4.67
一 般 建 築 及 設 備	231,356,000	230,067,952	—	—	180,795,147	49,272,805	230,067,952	- 1,288,048	- 0.56

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
	消 防 局 主 管	13,821,037	—	—	—	12,673	13,155,864	652,500	4.72
	宜 蘭 縣 政 府 消 防 局	13,821,037	—	—	—	12,673	13,155,864	652,500	4.72
112	一 般 行 政	1,015,000	—	—	—	—	362,500	652,500	64.29
113	一 般 建 築 及 設 備	12,806,037	—	—	—	12,673	12,793,364	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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 稅 課 收 入	67,260,000	13,325,173	19.81	充實直轄市、縣（市）消防機關外勤消防人員個人救災裝備器材中程計畫經費尚待依執行進度請撥中央特別統籌分配稅款。

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) 114 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	239,000	3,317,023	3,078,023	1,287.88	變賣報廢車輛等收入較預計增加所致。

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。

2. 歲出部分

114 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	231,356,000	49,272,805	21.30	辦理南山消防分隊辦公廳舍新建工程，因多次流廢標影響執行進度，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。

十二、衛生局主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減		
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
衛 生 局 主 管	1,756,754,000	1,650,823,752	—	- 12,455,153	1,590,682,283	47,686,316	1,638,368,599	- 118,385,401	- 6.74	
宜 蘭 縣 政 府 衛 生 局	224,392,000	215,735,955	—	—	199,621,212	16,114,743	215,735,955	- 8,656,045	- 3.86	
稅 課 收 入	9,115,000	4,614,252	—	—	4,614,252	—	4,614,252	- 4,500,748	- 49.38	
罰 款 及 賠 償 收 入	7,259,000	21,562,719	—	—	8,646,634	12,916,085	21,562,719	14,303,719	197.05	
規 費 收 入	2,012,000	1,890,090	—	—	1,890,090	—	1,890,090	- 121,910	- 6.06	
財 產 收 入	152,000	369,724	—	—	369,724	—	369,724	217,724	143.24	
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	14,454,000	14,123,804	—	—	14,123,804	—	14,123,804	- 330,196	- 2.28	
補 助 及 協 助 收 入	186,295,000	168,072,754	—	—	165,874,096	2,198,658	168,072,754	- 18,222,246	- 9.78	
捐 獻 及 贈 與 收 入	5,000,000	5,000,000	—	—	4,000,000	1,000,000	5,000,000	—	—	
其 他 收 入	105,000	102,612	—	—	102,612	—	102,612	- 2,388	- 2.27	
宜 蘭 縣 長 期 照 護 服 務 管 理 所	1,532,362,000	1,435,087,797	—	- 12,455,153	1,391,061,071	31,571,573	1,422,632,644	- 109,729,356	- 7.16	
罰 款 及 賠 償 收 入	580,000	768,000	—	—	768,000	—	768,000	188,000	32.41	
規 費 收 入	132,000	198,800	—	—	198,800	—	198,800	66,800	50.61	
財 產 收 入	501,000	1,838,035	—	—	1,478,035	360,000	1,838,035	1,337,035	266.87	
補 助 及 協 助 收 入	1,531,149,000	1,424,758,963	—	- 12,455,153	1,381,092,237	31,211,573	1,412,303,810	- 118,845,190	- 7.76	
其 他 收 入	—	7,523,999	—	—	7,523,999	—	7,523,999	7,523,999	--	

（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	%
	衛 生 局 主 管	27,132,686	—	—	—	214,498	10,884,835	16,033,353	59.09
	宜 蘭 縣 政 府 衛 生 局	7,494,455	—	—	—	94,489	1,333,428	6,066,538	80.95
103	罰 款 及 賠 償 收 入	21,724	—	—	—	—	—	21,724	100.00
104	罰 款 及 賠 償 收 入	16,000	—	—	—	—	—	16,000	100.00
105	罰 款 及 賠 償 收 入	12,489	—	—	—	—	—	12,489	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	38,000	—	—	—	10,000	2,000	26,000	68.42
107	罰 款 及 賠 償 收 入	31,790	—	—	—	—	1,909	29,881	93.99
108	罰 款 及 賠 償 收 入	135,489	—	—	—	79,489	—	56,000	41.33
109	罰 款 及 賠 償 收 入	3,485,880	—	—	—	—	13,070	3,472,810	99.63
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,880,495	—	—	—	3,000	122,438	1,755,057	93.33
111	罰 款 及 賠 償 收 入	120,180	—	—	—	—	1,000	119,180	99.17
112	罰 款 及 賠 償 收 入	380,808	—	—	—	—	90,670	290,138	76.19

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
113	罰 款 及 賠 償 收 入	1,371,600	—	—	—	2,000	1,102,341	267,259	19.49
	宜蘭縣長期照護服務管理所	19,638,231	—	—	—	120,009	9,551,407	9,966,815	50.75
105	罰 款 及 賠 償 收 入	274,643	—	—	—	—	—	274,643	100.00
113	小 計	19,363,588	—	—	—	120,009	9,551,407	9,692,172	50.05
	罰 款 及 賠 償 收 入	18,000	—	—	—	—	18,000	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	19,345,588	—	—	—	120,009	9,533,407	9,692,172	50.10

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 與 預 算 數 增 減		審 比
			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	2,501,150,000	2,210,596,615	- 11,047,663	- 1,407,490	2,087,088,712	111,052,750	2,198,141,462	- 303,008,538	- 12.11	
宜蘭縣政府衛生局	623,290,000	563,138,723	—	—	554,275,264	8,863,459	563,138,723	- 60,151,277	- 9.65	
一般行政	126,176,000	116,045,794	—	—	115,291,501	754,293	116,045,794	- 10,130,206	- 8.03	
衛生業務	274,432,000	235,375,608	—	—	229,756,976	5,618,632	235,375,608	- 39,056,392	- 14.23	
衛生所業務	204,750,000	195,230,917	—	—	195,230,917	—	195,230,917	- 9,519,083	- 4.65	
一般建築及設備	17,932,000	16,486,404	—	—	13,995,870	2,490,534	16,486,404	- 1,445,596	- 8.06	
宜蘭縣長期照護服務管理所	1,877,860,000	1,647,457,892	- 11,047,663	- 1,407,490	1,532,813,448	102,189,291	1,635,002,739	- 242,857,261	- 12.93	
一般行政	79,709,000	65,166,789	—	—	65,166,789	—	65,166,789	- 14,542,211	- 18.24	
長期照護	1,755,945,000	1,547,911,680	- 11,047,663	- 1,407,490	1,438,016,236	97,440,291	1,535,456,527	- 220,488,473	- 12.56	
一般建築及設備	42,206,000	34,379,423	—	—	29,630,423	4,749,000	34,379,423	- 7,826,577	- 18.54	

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元										
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數	
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
	衛 生 局 主 管	163,305,337	—	—	—	7,269,985	134,511,081	21,524,271	13.18	
	宜蘭縣政府衛生局	34,861,474	—	—	—	4,837,029	26,287,273	3,737,172	10.72	
112	一般建築及設備	6,204,938	—	—	—	1,539,846	927,920	3,737,172	60.23	
113	小 計	28,656,536	—	—	—	3,297,183	25,359,353	—	—	
	衛生業務	374,036	—	—	—	369,186	4,850	—	—	
	一般建築及設備	28,282,500	—	—	—	2,927,997	25,354,503	—	—	
	宜蘭縣長期照護服務管理所	128,443,863	—	—	—	2,432,956	108,223,808	17,787,099	13.85	
112	一般建築及設備	6,000,000	—	—	—	—	548,277	5,451,723	90.86	
113	長期照護	122,443,863	—	—	—	2,432,956	107,675,531	12,335,376	10.07	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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	%	
宜蘭縣政府衛生局				
罰款及賠償收入	7,259,000	12,916,085	177.93	賠償案件已取得執行憑證，須保留繼續執行。
捐獻及贈與收入	5,000,000	1,000,000	20.00	基金會捐贈宜蘭縣長期照護體系高齡者專車接送計畫，依實際執行進度撥付，須保留繼續執行。
宜蘭縣長期照護服務管理所				
補助及協助收入	1,531,149,000	31,211,573	2.04	衛生福利部補助辦理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) 114 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	9,115,000	4,614,252	- 4,500,748	- 49.38	繳回 114 年度食品安全查驗管理計畫經費。
罰款及賠償收入	7,259,000	21,562,719	14,303,719	197.05	違反健康食品管理法之裁罰案件較預計增加。
補助及協助收入	186,295,000	168,072,754	- 18,222,246	- 9.78	繳回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賸餘款。
宜蘭縣長期照護服務管理所					
財產收入	501,000	1,838,035	1,337,035	266.87	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	1,531,149,000	1,412,303,810	- 118,845,190	- 7.76	繳回 113 年度長照 2.0 整合型計畫增額補助收入等計畫賸餘款。
其他收入	—	7,523,999	7,523,999	--	收回 113 年度長期照顧交通服務賸餘款。

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

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	宜蘭縣政府衛生局				
109	罰款及賠償收入	3,485,880	3,472,810	99.63	違反嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別條例等罰鍰案件已移送強制執行或取得執行憑證，須保留繼續執行。
110	罰款及賠償收入	1,880,495	1,755,057	93.33	違反傳染病防治法等罰鍰案件已移送強制執行或取得執行憑證，須保留繼續執行。
	宜蘭縣長期照護服務管理所				
113	補助及協助收入	19,345,588	9,692,172	50.10	減少照護機構住民至醫療機構就醫方案補助款尚在申請中，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) 114 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	%	
宜蘭縣長期照護服務管理所 長期照護	1,755,945,000	97,440,291	5.55	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) 114 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	126,176,000	10,130,206	8.03	人事費賸餘。
衛生業務	274,432,000	39,056,392	14.23	人事費賸餘。
宜蘭縣長期照護服務管理所 一般行政	79,709,000	14,542,211	18.24	人事費賸餘。
長期照護	1,755,945,000	220,488,473	12.56	長期照顧十年計畫 2.0 等補助計畫經費結餘。

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) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	宜蘭縣政府衛生局 一般建築及設備	6,204,938	1,539,846	24.82	營繕工程結餘。

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

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	宜蘭縣政府衛生局 一般建築及設備	6,204,938	3,737,172	60.23	無障礙電梯與鋼構整修工程尚在辦理中，須保留繼續執行。
112	宜蘭縣長期照護服務管理所 一般建築及設備	6,000,000	5,451,723	90.86	外掛式電梯工程尚在辦理中，須保留繼續執行。
113	長期照護	122,443,863	12,335,376	10.07	減少照護機構住民至醫療機構就醫方案尚在辦理中，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。

十三、統籌支撥科目

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
統 籌 支 撥 科 目	1,183,813,000	913,994,921	—	—	680,291,338	233,703,583	913,994,921	- 269,818,079	- 22.79
對鄉(鎮、市、直轄市山地原住民區)之各項補助	9,000,000	9,000,000	—	—	9,000,000	—	9,000,000	—	—
對鄉(鎮、市)之各項補助	9,000,000	9,000,000	—	—	9,000,000	—	9,000,000	—	—
公務人員退休及撫卹給付	622,027,000	574,638,484	—	—	574,638,484	—	574,638,484	- 47,388,516	- 7.62
公務人員退休給付	617,036,000	571,890,670	—	—	571,890,670	—	571,890,670	- 45,145,330	- 7.32
公務人員撫卹給付	4,991,000	2,747,814	—	—	2,747,814	—	2,747,814	- 2,243,186	- 44.94
公務人員各項補助及慰問金	38,799,000	26,848,437	—	—	26,848,437	—	26,848,437	- 11,950,563	- 30.80
公務人員因公致殘廢死亡慰問金	434,000	167,100	—	—	167,100	—	167,100	- 266,900	- 61.50
公務人員各項補助	38,365,000	26,681,337	—	—	26,681,337	—	26,681,337	- 11,683,663	- 30.45
災害準備金	308,508,000	303,508,000	—	—	69,804,417	233,703,583	303,508,000	- 5,000,000	- 1.62
災害準備金	308,508,000	303,508,000	—	—	69,804,417	233,703,583	303,508,000	- 5,000,000	- 1.62
各類員工待遇準備	205,479,000	—	—	—	—	—	—	- 205,479,000	- 100.00
各類員工待遇準備	205,479,000	—	—	—	—	—	—	- 205,479,000	- 100.00

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	%
	統 籌 支 撥 科 目	148,987,914	—	—	—	12,063,595	121,211,057	15,713,262	10.55
	災 害 準 備 金	148,987,914	—	—	—	12,063,595	121,211,057	15,713,262	10.55
112	災 害 準 備 金	33,969,189	—	—	—	—	33,969,189	—	—
113	災 害 準 備 金	115,018,725	—	—	—	12,063,595	87,241,868	15,713,262	13.66

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 114 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	308,508,000	233,703,583	75.75	主要係辦理武荖坑溪龔箕湖圳上游災害復建工程及蘇澳鎮楠仔坑溪橋梁（過水路面）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) 114 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	617,036,000	45,145,330	7.32	依實際需要支用後之結餘款。		
公務人員撫卹給付	4,991,000	2,243,186	44.94	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	38,365,000	11,683,663	30.45	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	205,479,000	205,479,000	100.00	114 年度編列預算數 2 億 2, 601 萬餘元，執行結果，核准動支 2, 053 萬餘元，已併入各機關預、決算數內後之預算賸餘數。		

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

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

					單位：新臺幣元	
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析	
			金 額	%		
113	災害準備金					
113	災害準備金	115,018,725	12,063,595	10.49	辦理各項工程經費結餘。	

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

(4) 以前年度應付保留數簡明表

					單位：新臺幣元	
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析	
			金 額	%		
113	災害準備金					
113	災害準備金	115,018,725	15,713,262	13.66	農宜南 001 農路災害復建工程尚未完成，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

主管機關動支第二預備金事由簡表

			單位：新臺幣元	
主管機關	動支金額	主要動支事由		
合計	36,483,000			
縣政府	小計	15,158,000		
		4,150,000	民政處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（帽）、頭盔、大鼓架臺、行動環保鞭炮機、LED 跑馬燈字幕設備、辦公及資訊設備、媒體廣播設備、移動式水冷扇、冷氣、飲水機等設備所需經費。	
		3,969,000	教育處補助各學校、體育會、運動協會辦理宜蘭縣優秀運動選手備戰114年全國泰雅族運動會培訓計畫、第一屆議長盃槌球錦標賽、反毒防詐撞球錦標賽、114年度宜蘭縣議長盃籃球邀請賽、翱翔任我遊 2025 無人機 VR 教學體驗班、114 年委員盃全國網球賽、114 年宜蘭縣原住民議員盃慢速壘球錦標賽等活動；購置、汰換及修繕各項物品及設備，包括：監視系統、滴水簷遮雨廊道、游泳水球褲、割草機、教學設備、改善及充實環境設備等所需經費。	
		4,163,000	農業處辦理 114 年度宜蘭縣區域農遊軸帶整合推動亮點行銷計畫（第二梯次）、補助宜蘭肉品市場股份有限公司辦理 114 年非洲豬瘟禁運禁宰期間養豬產業人員營業損失補助計畫及電宰場、雜碎清洗區鐵皮屋頂更新工程、補助宜蘭縣養豬產業人員因應 114 年非洲豬瘟禁運禁宰期間營業損失等所需經費。	
		1,700,000	交通處辦理 112、114 年度宜蘭縣智慧路邊停車單暨停車費代收委託服務所需經費。	
		785,000	工商旅遊處辦理大湖風景特定區簡易臨時停車場填土、貨櫃公廁建置及設施優化工程、補助辦理宜蘭市中央臨時攤販集中場（綠九市場）辦公室屋頂汰換暨防水補強計畫、辦公設備購置計畫等所需經費。	
		391,000	社會處補助宜蘭縣羅東鎮公所辦理「前瞻基礎建設－公共服務據點整備－公有危險建築補強重建有關公有社區活動中心耐震評估及整建計畫第 5 期（114 年）－羅東鎮北成社區活動中心耐震補強計畫」所需經費。	
民政處	小計	2,007,000		
		1,925,000	宜蘭縣原住民事務所辦理宜居部落建設計畫－114 年宜蘭縣部落永續建設藍圖規劃、建置原住民族群主流化友善公共空間計畫－宜蘭縣都會區原住民聚會所規劃設計、補助辦理宜蘭縣議長盃全國原住民族傳統弓射箭邀請賽、文化健康站設備申購計畫、推廣民族文化教育教學設備購置計畫等所需經費。	
		82,000	羅東鎮戶政事務所購置公務用不斷電系統所需經費。	
文化局	小計	7,066,000		
		6,366,000	文化局辦理 2025 宜蘭國際童玩藝術節活動「大型藝術裝置 IP 授權製作委託案」、114 年社區營造及村落文化發展計畫等所需經費。	
		700,000	宜蘭縣史館辦理 114 年度博物館及地方文化館深耕計畫－宜蘭縣史館在地知識深耕與館舍服務提升計畫所需經費。	
農業處	小計	3,487,000		
		1,811,000	宜蘭縣海洋及漁業發展所辦理 114 年度宜蘭縣推動友善釣魚行動計畫約用人員薪資縣配合款、補助辦理購置漁船操作油計畫、南方澳漁村聚落文化產業觀光人才培訓計畫、梗枋漁港製冰廠儲冰庫搶修工程等所需經費。	
		1,676,000	宜蘭縣動植物防疫所辦理寵物產業管理精進、遊蕩犬管理精進措施等計畫所需經費。	
警察局		238,000	警察局補助各民防大隊辦理執勤裝備購置計畫所需經費。	
衛生局		8,527,000	衛生局辦理給付積欠商品卡貨款及訴訟相關所需經費。	

註：上表所列數額經縣政府分別於 114 年 7 月 25 日、114 年 10 月 23 日、115 年 1 月 28 日以府主預字第 1140125020、1140179699、1150014174 號函請縣議會審議。

十五、調整公務員工待遇準備

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	比 率
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
調整公務員工待遇準備	281,323,000	—	—	—	—	—	—	- 281,323,000	- 100.00
調整公務員工待遇準備	281,323,000	—	—	—	—	—	—	- 281,323,000	- 100.00
調整公務員工待遇準備	281,323,000	—	—	—	—	—	—	- 281,323,000	- 100.00

註：調整公務員工待遇準備原未編列預算數，經追加預算 2 億 9,631 萬餘元，合計預算數 2 億 9,631 萬餘元，因應 114 年度待遇調整政策，動支併入各主管機關經費 1,499 萬餘元後，未動支數 2 億 8,132 萬餘元。

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

114 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	%	
調整公務員工待遇準備				
調整公務員工待遇準備	281,323,000	281,323,000	100.00	依實際需求動支之賸餘。

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。