

# 101年度宜蘭縣總決算

## 總說明

### 壹、施政計畫實施狀況：

民國101年度宜蘭縣總決算，係本縣就101年度預算執行結果之總體表達，除列示預算收支數額外，並藉此作為檢討過去，策勵將來之參據。

為實現幸福宜蘭之施政願景，過去一年縣府施政成果如下：

#### 一、繁榮經濟

- (一) 構築青年創意園地：推動創創新村、微型創業輔導與微型創新輔導、幸福創業貸款、輔導傳統產業創新加值(SBIR)、婚訂產業，持續推廣工廠觀光輔導計畫。
- (二) 農漁業建設：推動有機農業、南方澳第三拍賣魚市場及大溪漁港魚市場改建，大溪觀光直銷市場改建規劃設計中。
- (三) 促進民間參與公共建設：宜蘭縣員山公園溫泉會館興建、營運、移轉案、民間自行規劃參與宜蘭縣礁溪溫泉移轉(OT)案、宜蘭縣清水地熱發電整建、營運、移轉案完成簽約。
- (四) 觀光建設：地熱博物館周邊景觀工程、童玩公園雙園區(員山及五結園區)及整合週邊發展計畫細部規劃設計、冬山河觀光遊憩帶整建、棲蘭檜木自然教育中心開發計畫、推動太平山林鐵復駛、梅花湖水域觀光、森林公園建設、成立壯圍濱海自然公園及蘭陽溪口生態魅力園區計畫、全縣自行車網絡整體建設、宜蘭市舊城振興計畫等。
- (五) 發展原鄉產業轉型，輔導大同鄉四季村成立花卉產銷班，促進原鄉農業永續發展。

#### 二、安心社會

- (一) 老人長青：開辦長青食堂65據點、一指通服務、補助65歲以上老人裝置全口假牙、開通12條老人門診巴士等福利措施。
- (二) 幼童照護：生育津貼、保母托育補助、安心向學方案、設立公立托嬰中心、整合幼稚園及托兒所、幼兒肺炎鏈球菌疫苗接種。
- (三) 弱勢族群照護：綜合性家庭幸福脫貧方案、急難救助、脫貧方案暑期工讀計畫、推動資產累積創新脫貧方案、成立5處物資銀行關懷據點、成立宜蘭縣家庭服務中心、第三部門發展中心、家事管理中心、身心障礙者輔具資源中心。
- (四) 醫療照護：國立陽明大學附設醫院蘭陽院區提升醫療設備資源及新院區保留醫療使用，及為解決蘭陽院區啟用後可能遭遇的交通瓶頸，縣府完成宜蘭市54號計劃道路闢建、弱勢學生口腔照護、設置南山緊急救護站、首創5癌篩檢計畫(胃癌防治結合現行大腸癌、口腔癌、乳

癌、子宮頸癌篩檢)。

(五)防災體系：成立宜蘭縣災害防救辦公室、首創全國每戶發放防災包及國中小發放防災頭套。

### 三、全人教育

(一)續辦慈心華德福、人文國中心公辦民營學校外，增加登山學校及公辦公營實驗學校。

(二)培育具有歷史感的公民：推動鄉土實查、鄉關行囊鄉土教育、童年宜蘭計畫、藝術家駐校、武荖坑露營及滿載鄉情出鄉關的成年禮、幸福閱讀、完成童年宜蘭閱讀卡製發、建置電子書閱讀公共平台、推動國中小共讀(晨讀)、國中小共讀(晨讀)。

(三)全民運動：102 年全國中等學校運動會與全國大專校院運動會、成立宜蘭縣運動發展基金會、興建鐵人三項訓練中心、增建學校體育館及風雨操場。

(四)環境教育：推動武荖坑環境教育中心認證。

(五)促進清華大學與宜蘭大學合作開發宜蘭園區。

### 四、和諧城鄉

(一)都市計畫完成發布：變更頭城都市計畫(第三次通盤檢討)變更頭城都市計畫(開闢烏石漁港案)細部計畫(第一次通盤檢討)第一階段、變更礁溪都市計畫(第四次通盤檢討)變更四城地區都市計畫(第二次通盤檢討)、變更員山都市計畫(第二次通盤檢討)、變更五結都市計畫(第二次通盤檢討)。

(二)老舊都市更新及舊市街活化：宜蘭市蘭城之星更新計畫招商、礁溪聯勤 204 廠及附近地區都市更新先期規劃、宜蘭市化龍一村更新計畫規劃、完成宜蘭舊城再生暨城鄉風貌再塑計畫、利澤老街保存及活化行動計畫規劃。

(三)推動第三波宜蘭厝計畫，帶動烏石港整體地景改造。

(四)交通建設：

1、爭取興建北宜直線鐵路及鐵路高架化、宜蘭鐵路立體化建設及周邊土地開發可行性研究、基福公路延伸至本縣大溪、台 2 線濱海公路截彎取直、蘇澳港與基隆港海上運輸。

2、闢建台 2 庚省道延伸線、國道五號通勤往來共乘停車場、頭城外環道路(烏 1 號)、礁溪宜 4 線拓寬工程、宜蘭市竹科北向聯絡道(14、14-1 號路)、景觀與人本環境改善計畫。

3、新增國道客運路線新店—蘇澳、圓山轉運站—蘇澳等 4 條國道客運

路線、國道五號大客車專用道、爭取 17 輛中型巴士及 12 條市區公車行駛路線、並廣設候車亭、啟用羅東臨時轉運站及宜蘭轉運站。

4、泰雅大橋、鼻仔頭橋及義成橋老舊危險橋梁整建。

5、推動宜路平專案計畫。

(五)推動花園城市植栽綠美化。

(六)提倡尊重生命觀念，提供民眾寵物屍體火化及樹灑葬服務。

## 五、保育環境

(一)治水防災：宜蘭縣水政策綱領研議、推動溼地自然淨水及羅東外圍設置外環水路、完成得子口溪排水系統、新寮溪上游延伸段、打那岸排水第一期工程、平行排水路治理工程等易淹水地區治理計畫，並爭取經費興建五結抽水站。

(二)推動環境教育志工培訓、環境教育場域認證。

(三)禁用生雞糞及除草劑、四季、南山地區產業轉型。

(四)大峽谷回填。

## 六、多元文化

(一)國際宜居城市競賽：去年以蘭陽博物館榮獲 Project Awards 建築組金質獎，今年再度以宜蘭綠色博覽會獲得 Project Awards 社會經濟組金質獎。

(二)2012 金馬獎頒獎典禮暨金馬國際影展。

(三)羅東工場營運。

(四)盧宅前池塘（史雲湖）古蹟保存。

(五)文化創意產業推動：爭取中央核定開發中興基地朝向文化創意園區。

(六)原鄉文化保存：推動部落人才培訓、泰雅文化中心、南澳泰雅文化商圈工程施作、規畫 10 條泰雅山徑步道。

以上工作係為建構本縣成為「生態城市」、「創意城市」、「友善城市」之幸福家園，實現「幸福立縣」的願景。

101 年度各項施政，秉持前述目標，參照中央政府施政方針，考量本縣地方建設的需求，並衡酌財政狀況，力求收支平衡，發揮預算管理功能而審慎辦理。

## 貳、總預算執行概況

一、當年度預決算比較：101 年度預算歲入 18,572,419,000 元，歲出 18,572,419,000 元，經依法公布執行，年度中為適應各項業務需要，各項開支非原預算所能容納，經辦理追加減預算，計追加歲入 1,524,607,000 元，追加歲出 1,524,607,000 元，連同本預算計歲入總額 20,097,026,000

元，歲出總額 20,097,026,000 元，執行情形如下：

(一)當年度歲入預算與決算比較

101 年度預算歲入總額 20,097,026,000 元，執行結果決算數 19,919,906,198 元，佔預算總額 99.12%，較預算數短收 177,119,802 元，決算數中收入實現數 18,048,373,099 元，佔決算數 90.60%，權責發生數 1,871,533,099 元，佔決算數 9.40%。

茲就各類收入分析如下：

1. 稅課收入：預算數 6,345,922,000 元，決算數 6,443,190,672 元，佔預算數 101.53%，較預算數超收 97,268,672 元。
2. 罰款及賠償收入：預算數 286,124,000 元，決算數 335,129,609 元，佔預算數 117.13%，較預算數超收 49,005,609 元。
3. 規費收入：預算數 339,287,000 元，決算數 349,431,482 元，佔預算數 102.99%，較預算數超收 10,144,482 元。
4. 財產收入：預算數 1,531,847,000 元，決算數 1,553,913,046 元，佔預算數 101.44%，較預算數超收 22,066,046 元。
5. 營業盈餘及事業收入：預算數 312,615,000 元，決算數 312,690,000 元，佔預算數 100.02%，較預算數超收 75,000 元。
6. 補助及協助收入：預算數 10,914,518,000 元，決算數 10,444,236,278 元，佔預算數 95.69%，較預算數短收 470,281,722 元。
7. 捐獻及贈與收入：預算數 0 元，決算數 1,145,000 元，較預算數超收 1,145,000 元。
8. 自治稅捐收入：預算數 36,742,000 元，決算數 33,463,489 元，佔預算數 91.08%，較預算數短收 3,278,511 元。
9. 其他收入：預算數 329,971,000 元，決算數 446,706,622 元，佔預算數 135.38%，較預算數超收 116,735,622 元。

(二)當年度歲出預算與決算比較

101 年度預算歲出總額 20,097,026,000 元，執行結果決算數 19,300,807,116 元，佔預算總額 96.04%，較預算數減支 796,218,884 元，決算數中支付實現數 18,225,236,253 元，佔決算數 94.43%，應付數 60,654,474 元，佔決算數 0.31%，保留數 1,014,916,389 元，佔決算數 5.26%。

執行情形概述如下：

1. 按支出性質分析：

- (1) 經常支出：預算數 15,197,115,000 元，佔預算總額 75.62%。  
決算數 14,750,354,365 元，佔決算總額 76.42%。
- (2) 資本支出：預算數 4,899,911,000 元，佔預算總額 24.38%。  
決算數 4,550,452,751 元，佔決算總額 23.58%。

2. 按政事別分析：

- (1) 一般政務支出：預算數 1,973,321,000 元，佔預算總額 9.82%，執行結果決算數 1,833,444,492 元，佔決算總額 9.5%，較預算數減支 139,876,508 元。
- (2) 教育科學文化支出：預算數 6,634,897,000 元，佔預算總額 34.02%，執行結果決算數 6,565,952,116 元，佔決算總額 34.06%，較預算數減支 68,944,884 元。
- (3) 經濟發展支出：預算數 3,658,851,000 元，佔預算總額 18.21%，執行結果決算數 3,468,833,479 元，佔決算總額 17.98%，較預算數減支 190,017,521 元。
- (4) 社會福利支出：預算數 2,344,277,000 元，佔預算總額 11.66%，執行結果決算數 2,234,025,844 元，佔決算總額 11.57%，較預算數減支 110,251,156 元。
- (5) 社區發展及環境保護支出：預算數 746,167,000 元，佔預算總額 3.71%，執行結果決算數 674,709,454 元，佔決算總額 3.5%，較預算數減支 71,457,546 元。
- (6) 退休撫卹支出：預算數 2,151,198,000 元，佔預算總額 10.7%，執行結果決算數 2,148,105,731 元，佔決算總額 11.13%，較預算數減支 3,092,269 元。
- (7) 警政支出：預算數 1,791,464,000 元，佔預算總額 8.91%，執行結果決算數 1,785,558,600 元，佔決算總額 9.25%，較預算數減支 5,905,400 元。
- (8) 債務支出：預算數 295,835,000 元，佔預算總額 1.47%，執行結果決算數 248,796,625 元，佔決算總額 1.29%，較預算數減支 47,038,375 元。
- (9) 協助及補助支出：預算數 14,250,000 元，佔預算總額 0.07%，執行結果決算數 14,250,000 元，佔決算總額 0.07%。
- (10) 其他支出：預算數 486,766,000 元，佔預算總額 2.42%，執行結果決算數 327,130,775 元，佔決算總額 1.69%，較預算數減支 159,635,225 元。

(三)當年度餘絀分析

1. 101 年度預算歲入總額 20,097,026,000 元，執行結果決算數 19,919,906,198 元，佔預算總額 99.12%，較預算數短收 177,119,802 元。
2. 101 年度預算歲出總額 20,097,026,000 元，執行結果決算數 19,300,807,116 元，佔預算總額 96.04%，較預算數減支 796,218,884 元。
3. 101 年度歲入決算數 19,919,906,198 元，歲出決算數 19,300,807,116 元，歲入歲出餘絀 619,099,082 元。

二、以前年度轉入數概況

(一)以前年度轉入數歲入部份執行情形如下：

1. 88 年下半年及 89 年度轉入數 236,195 元，減免(註銷)數 236,195 元，本年度實現數 0 元，未結清數 0 元。
2. 90 年度轉入數 149,018 元，減免(註銷)數 149,018 元，本年度實現數 0 元，未結清數 0 元。
3. 91 年度轉入數 1,287,852 元，減免(註銷)數 1,237,659 元，本年度實現數 50,193 元，未結清數 0 元，轉入下年度繼續執行。
4. 92 年度轉入數 9,535,286 元，減免(註銷)數 9,347,286 元，本年度實現數 188,000 元，未結清數 0 元。
5. 93 年度轉入數 7,651,771 元，減免(註銷)數 7,538,432 元，本年度實現數 113,339 元，未結清數 0 元。
6. 94 年度轉入數 12,822,352 元，減免(註銷)數 12,610,992 元，本年度實現數 211,360 元，未結清數 0 元。
7. 95 年度轉入數 25,605,478 元，減免(註銷)數 25,603,898 元，本年度實現數 1,580 元，未結清數 0 元。
8. 96 年度轉入數 38,415,774 元，減免(註銷)數 36,746,553 元，本年度實現數 1,669,221 元，未結清數 0 元，轉入下年度繼續執行。
9. 97 年度轉入數 69,267,410 元，減免(註銷)數 34,409,046 元，本年度實現數 12,134,250 元，未結清數 22,724,114 元，轉入下年度繼續執行。
10. 98 年度轉入數 45,372,588 元，減免(註銷)數 1,931,169 元，本年度實現數 3,718,848 元，未結清數 39,722,571 元，轉入下年度繼續執行。
11. 99 年度轉入數 143,117,466 元，減免(註銷)數 6,069,571 元，

本年度實現數 59,260,590 元，未結清數 77,787,305 元，轉入下年度繼續執行。

12.100 年度轉入數 1,057,728,105 元，減免(註銷)數 86,908,428 元，本年度實現數 713,876,251 元，未結清數 256,943,426 元，轉入下年度繼續執行。

(二)以前年度轉入數歲出部份執行情形如下：

1. 93 年度轉入數 3,281,500 元，減免(註銷)數 0 元，本年度實現數 2,270,250 元，未結清數 1,011,250 元，轉入下年度繼續執行。

2. 94 年度轉入數 1,243,193 元，減免(註銷)數 0 元，本年度實現數 1,243,193 元，未結清數 0 元。

3. 95 年度轉入數 1,068,000 元，減免(註銷)數 0 元，本年度實現數 0 元，未結清數 1,068,000 元，轉入下年度繼續執行。

4. 96 年度轉入數 8,554,209 元，減免(註銷)數 569,174 元，本年度實現數 7,732,689 元，未結清數 252,346 元，轉入下年度繼續執行。

5. 97 年度轉入數 22,805,885 元，減免(註銷)數 0 元，本年度實現數 7,550,294 元，未結清數 15,255,591 元，轉入下年度繼續執行。

6. 98 年度轉入數 115,833,734 元，減免(註銷)數 934,679 元，本年度實現數 71,730,518 元，未結清數 43,168,537 元，轉入下年度繼續執行。

7. 99 年度轉入數 299,392,595 元，減免(註銷)數 10,514,201 元，本年度實現數 261,380,797 元，未結清數 27,497,597 元，轉入下年度繼續執行。

8. 100 年度轉入數 1,592,418,122 元，減免(註銷)數 126,984,206 元，本年度實現數 1,098,297,348 元，未結清數 367,136,568 元，轉入下年度繼續執行。

參、縣庫收支實況列表如下：

中華民國 101 年度

收 入 科 目	預 算 數	實 收 數	說 明
本 年 度 預 算 內 收 入	20,097,026,000.00	18,597,129,916.00	
稅 課 收 入	6,345,922,000.00	6,321,457,554.00	
工 程 受 益 費 收 入	-	-	
罰 款 及 賠 償 收 入	286,124,000.00	293,486,844.00	
規 費 收 入	339,287,000.00	348,195,908.00	
財 產 收 入	1,531,847,000.00	68,829,686.00	
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	312,615,000.00	312,690,000.00	
補 助 及 協 助 收 入	10,914,518,000.00	10,212,479,679.00	
捐 獻 及 贈 與 收 入	-	1,145,000.00	
自 治 稅 捐 收 入	36,742,000.00	33,256,789.00	
其 他 收 入	329,971,000.00	1,005,588,456.00	
以 前 各 年 度 收 入	-	836,941,229.00	
收 回 以 前 年 度 歲 出	-	-	
賒 借 收 入	14,010,961,000.00	10,004,777,686.00	
以 前 年 度 賒 借 收 入	-	-	
短 期 借 款	-	-49,926,712.00	
暫 收 款	-	421,291,779.00	
保 管 款	-	76,175.00	
借 入 款	-	845,006,609.00	
移 用 以 前 年 度 歲 計 賸 餘	-	-	
本 年 度 收 入 合 計	34,107,987,000.00	30,655,296,682.00	
上 年 度 結 存 ( 含 定 存 )	-	-	
總 計	34,107,987,000.00	30,655,296,682.00	



支 出 科 目	預 算 數	實 付 數	說 明
本年度預算內支出	20,097,026,000.00	18,245,042,289.00	
政 權 行 使 支 出	178,978,000.00	171,046,322.00	
行 政 支 出	294,577,000.00	288,557,663.00	
民 政 支 出	1,266,893,000.00	1,056,988,103.00	
財 務 支 出	232,873,000.00	216,010,013.00	
教 育 支 出	6,130,294,000.00	5,998,610,999.00	
文 化 支 出	504,603,000.00	431,389,697.00	
農 業 支 出	1,254,217,000.00	1,050,376,224.00	
工 業 支 出	269,447,000.00	195,580,443.00	
交 通 支 出	1,623,639,000.00	1,339,837,719.00	
其他經濟服務支出	511,548,000.00	271,869,155.00	
社 會 保 險 支 出	228,409,000.00	174,101,533.00	
社 會 救 助 支 出	878,125,000.00	862,995,825.00	
福 利 服 務 支 出	842,423,000.00	789,060,563.00	
國 民 就 業 支 出	32,711,000.00	32,545,012.00	
醫 療 保 健 支 出	362,609,000.00	330,832,616.00	
社 區 發 展 支 出	631,572,000.00	527,358,772.00	
環 境 保 護 支 出	114,595,000.00	101,979,396.00	
退 休 撫 卹 給 付 支 出	2,151,198,000.00	2,148,105,731.00	
警 政 支 出	1,791,464,000.00	1,778,355,600.00	
債 務 付 息 支 出	295,835,000.00	248,796,625.00	
專 案 補 助 支 出	14,250,000.00	14,250,000.00	
第 二 預 備 金	2,702,000.00	-	
其 他 支 出	484,064,000.00	216,394,278.00	
債 務 還 本	14,010,961,000.00	10,764,777,686.00	
以 前 各 年 度 支 出	-	1,510,417,660.00	
墊 付 款	-	103,578,786.00	
退 還 以 前 年 度 歲 入 款	-	31,480,261.00	
本 年 度 支 出 合 計	34,107,987,000.00	30,655,296,682.00	
本 年 度 結 存	-	-	
總 計	34,107,987,000.00	30,655,296,682.00	

#### 肆、資產負債概況

本府及各機關學校截至101年度結束為止，資產總額為5,584,189,851.57元，負債總額為17,999,845,712元，資產負債相抵之餘絀為-12,415,655,860.43元。

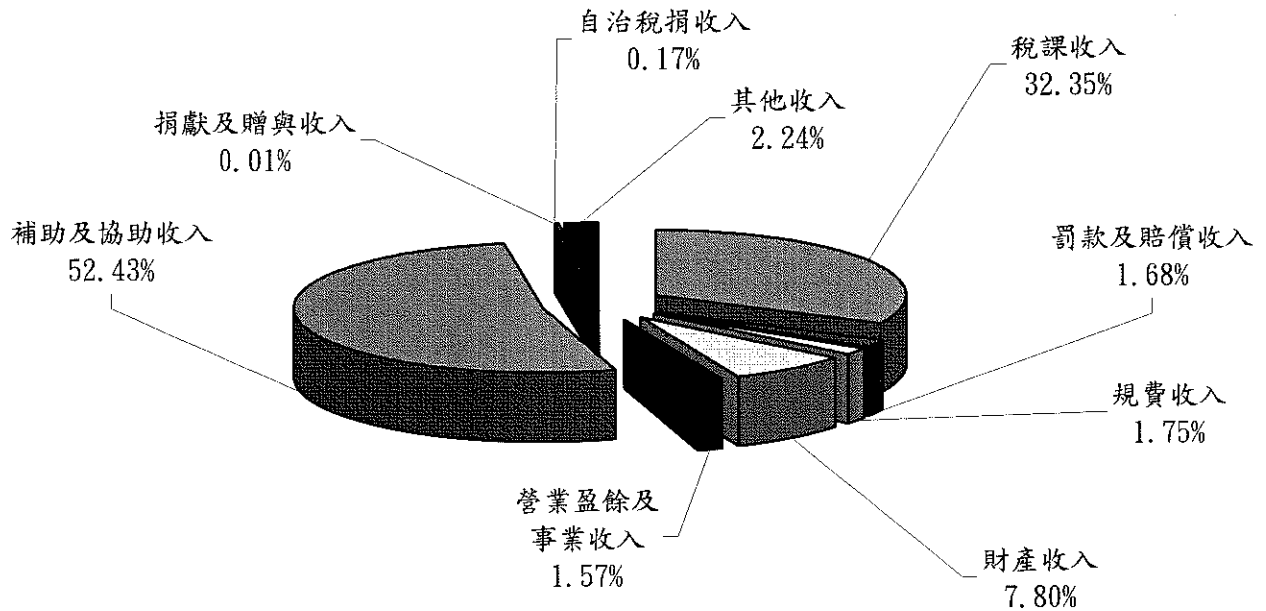
茲將資產負債科目餘額列表如下：

#### 平 衡 表

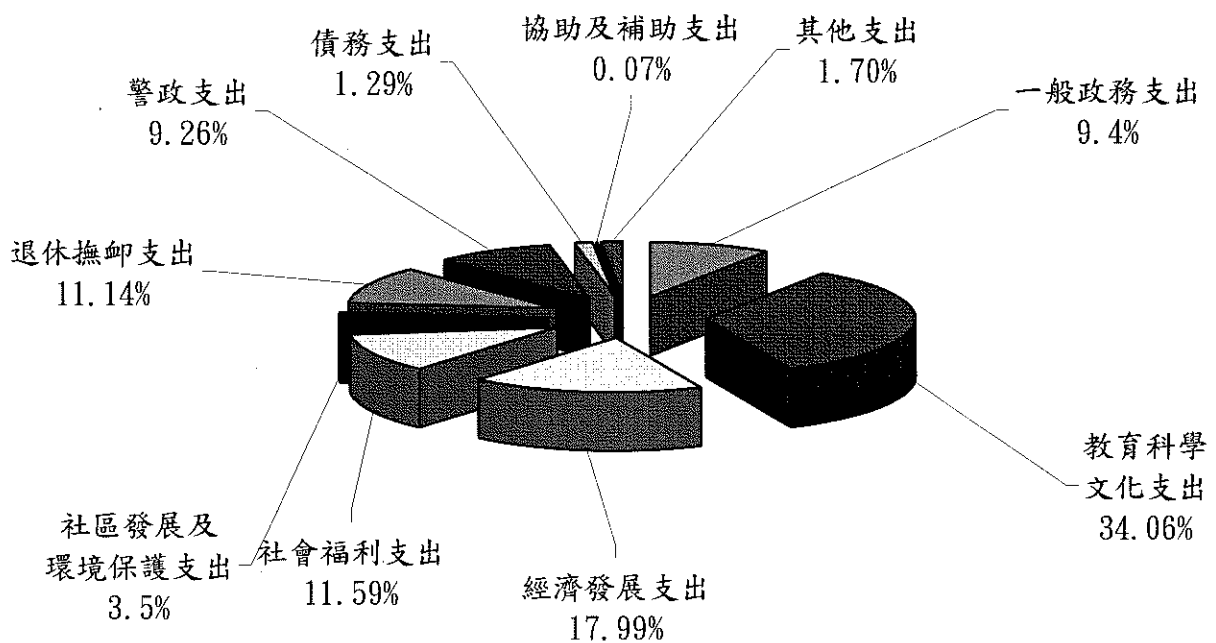
中華民國101年12月31日

科 目	金 額	科 目	金 額
資 產	5,584,189,851.57	負 債	17,999,845,712.00
縣 庫 結 存	-	短 期 借 款	9,890,349,365.00
各 機 關 結 存	2,541,391,177.57	暫 收 款	932,854,720.00
押 金	5,595,293.00	代 收 款	66,288,750.00
保 管 有 價 證 券	360,852,617.00	保 管 款	1,478,600,000.00
有 價 證 券	-	代 辦 經 費	1,120,535,226.00
應 收 剔 除 經 費	-	借 入 款	2,567,417,726.00
預 付 費 用	407,640,249.00	應 付 保 管 有 價 證 券	360,852,617.00
預 付 薪 津	-	應 付 歲 出 款	63,638,813.00
應 收 歲 入 款	2,268,710,515.00	應 付 歲 出 保 留 款	1,519,308,495.00
應 收 賒 借 收 入	-	應 付 債 款	-
		應 付 借 款	-
		餘 絀	-12,415,655,860.43
		歲 計 餘 絀	419,099,082.00
		累 計 餘 絀	-12,834,754,942.43
合 計	5,584,189,851.57	合 計	5,584,189,851.57

宜蘭縣101年度歲入決算比率圖  
 歲入決算總額19,919,906,198元



宜蘭縣101年度歲出決算比率圖  
 歲出決算總額19,280,382,116元



## 伍、其他要點

一、本縣 101 年度總決算，係依據決算法及中央頒「各縣(市)政府編製一百零一年度地方總決算應行注意事項」等有關規定辦理，及參照公庫收支報告、審計機關審核通知等審編；另分別按縣營事業基金決算收支編成本縣 101 年度總決算附屬單位決算及綜計表，一併送請審計部台灣省宜蘭縣審計室審核。

二、101 年度向特定用途專戶存款或基金調借金額計 25 億 6,741 萬 7,726 元；另需支付優惠存款差額利息 7 億 7,179 萬 9,823 元。

三、101 年度台電協助金歲入預算數 2,980,000 元，決算數 2,980,000 元；歲出預算數 2,980,000 元，決算數 2,980,000 元，茲將執行狀況分述如下：

(一)101 年度歲入預算數 2,980,000 元，實收數 720,000 元，保留數 2,260,000 元，決算數合計 2,980,000 元；101 年度歲出預算數 2,980,000 元，實現數 0 元，保留數 2,980,000 元，決算數合計 2,980,000 元，保留數預計 102 年度繼續執行。

(二)100 年度保留數執行情形：保留數 360,000 元，執行數 0 元，預計 102 年度繼續執行。

(三)本府 100 年辦理情形如下：

(1)冬山鄉公所：本府撥入 540,000 元用於道路路面、道路側溝、交通設施等，無賸餘。

(2)三星鄉公所：本府撥入 400,000 元用於支付路燈電費及交通指揮燈電費，無賸餘。

(3)大同鄉公所：本府撥入 300,000 元用於支付水電費，無賸餘。

(4)南澳鄉公所：本府撥入 300,000 元用於辦理全鄉路燈、號誌、各村運動場及籃球場電費，無賸餘。