

中華民國 113 年度
南投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 頁
二、歲出決算修正數明細表	第 1—2 頁
三、以前年度歲出轉入數決算修正數明細表	第 1—3 頁

貳、總決算審定後歲入歲出性質及餘绌簡明比較分析表	第 2—1 頁
--------------------------------	---------

參、總決算審定後累計餘绌計算表	第 3—1 頁
-----------------------	---------

肆、總決算審定後平衡表	第 4—1 頁
-------------------	---------

伍、總決算審定後收入支出表	第 5—1 頁
---------------------	---------

陸、總決算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、總決算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、總決算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、歲入來源別決算審定總表

一、歲入來源別決算審定總表	第 9—1 頁
---------------------	---------

二、歲入來源別經常門決算審定數總表	第 9—2 頁
-------------------------	---------

三、歲入來源別資本門決算審定數總表	第 9—3 頁
-------------------------	---------

拾、歲出政事別決算審定總表

一、歲出政事別決算審定總表	第 10—1 頁
---------------------	----------

二、歲出政事別經常門決算審定數總表	第 10—2 頁
-------------------------	----------

三、歲出政事別資本門決算審定數總表	第 10—3 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、各公務機關決算審定數及差異原因分析明細表	
一、縣議會主管	第 15—1 頁
二、縣政府主管	第 15—2 頁
三、民政處主管	第 15—3 頁
四、農業處主管	第 15—4 頁
五、消防局主管	第 15—5 頁
六、地政處主管	第 15—6 頁
七、稅務局主管	第 15—7 頁
八、警察局主管	第 15—8 頁
九、衛生局主管	第 15—9 頁
十、環境保護局主管	第 15—10 頁
十一、原住民族行政局主管	第 15—11 頁
十二、文化局主管	第 15—12 頁
十三、觀光處主管	第 15—13 頁
十四、工務處主管	第 15—14 頁
十五、社會及勞動處主管	第 15—15 頁
十六、統籌支撥科目	第 15—16 頁
十七、第二預備金	第 15—17 頁

壹、總決算修正數
一、中華民國 113 年度南投縣總決算歲入決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 款	項	目	名 稱	修 正 內 容	正								數 據 應繳回縣庫數	備 註		
					實 現 數		應 收 數		保 留 數		合 計					
					增	減	增	減	增	減	增	減				
6	1	1	總 補助及協助收入 南投縣政府 上級政府補助收入	減列「提升道路品質計畫 2.0」補助款之溢保留數。	—	—	—	—	—	78,901,200	—	78,901,200	—	—		
					—	—	—	—	—	78,901,200	—	78,901,200	—	—		
					—	—	—	—	—	78,901,200	—	78,901,200	—	—		
					—	—	—	—	—	78,901,200	—	78,901,200	—	—		

二、中華民國 113 年度南投縣總決算歲出決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 目			修 正 內 容	正								數	應 繳 回 縣 庫 數	備 註
				實 現 數		應 付 數		保 留 數		合 計				
款	項	目	名 稱	增	減	增	減	增	減	增	減	剔 除 數	減 列 數	
2	1	7	總計	—	—	—	—	—	—	83,502,200	—	83,502,200	—	83,502,200
			縣政府主管	—	—	—	—	—	—	83,502,200	—	83,502,200	—	83,502,200
			南投縣政府	—	—	—	—	—	—	83,502,200	—	83,502,200	—	83,502,200
			一般建築及設備	減列無須保留之「魚池鄉頭社村長照整合型服務場館計畫」經費。	—	—	—	—	—	4,601,000	—	4,601,000	—	4,601,000 縣庫未撥款。
		33	道路橋樑工程	減列「提升道路品質計畫 2.0」補助經費之溢保留數。	—	—	—	—	—	78,901,200	—	78,901,200	—	78,901,200 縣庫未撥款。

三、中華民國 113 年度南投縣總決算以前年度歲出轉入數決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 目 名 稱				修 正												應 縣 數		備 註			
				減 免 (註 銷) 數				實 現 數				未 結 清 數									
				應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數						
年 度	款 項	目 名	稱	修 正 容 容	增	減	增	減	增	減	增	減	增	減	增	減	剔 除 數	減 列 數			
111	2	2	90	合 計 縣 政 府 主 管 南 投 縣 政 府 一般建築及設備	—	—	38,502,000	—	—	—	—	—	—	—	—	38,502,000	—	38,502,000			
					—	—	38,502,000	—	—	—	—	—	—	—	—	38,502,000	—	38,502,000			
					—	—	38,502,000	—	—	—	—	—	—	—	—	38,502,000	—	38,502,000			
					—	—	38,502,000	—	—	—	—	—	—	—	—	38,502,000	—	38,502,000	縣庫未 撥款。		

貳、中華民國 113 年度南投縣總決算審定後歲入歲出性質及餘紳簡明比較分析表

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 審 定 數		決算審定數與預算數比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、經常門						
(一)歲入	41,439,147,000	100.00	41,463,427,208	100.00	24,280,208	0.06
1. 直接稅收入	7,722,272,000	18.64	8,868,126,435	21.39	1,145,854,435	14.84
2. 間接稅收入	10,212,840,000	24.65	9,351,525,826	22.55	- 861,314,174	- 8.43
3. 賦稅外收入	23,504,035,000	56.72	23,243,774,947	56.06	- 260,260,053	- 1.11
(二)歲出	28,206,434,000	100.00	26,041,828,711	100.00	- 2,164,605,289	- 7.67
1. 一般經常支出	28,048,149,000	99.44	25,958,061,390	99.68	- 2,090,087,610	- 7.45
2. 債務利息及事務支出	158,285,000	0.56	83,767,321	0.32	- 74,517,679	- 47.08
(三)經常門賸餘（差短-）	13,232,713,000	—	15,421,598,497	—	2,188,885,497	16.54
二、資本門						
(一)歲入	237,926,000	100.00	385,882,192	100.00	147,956,192	62.19
1. 減少資產	237,926,000	100.00	385,882,192	100.00	147,956,192	62.19
2. 收回投資	—	—	—	—	—	--
(二)歲出	13,090,928,000	100.00	11,691,837,799	100.00	- 1,399,090,201	- 10.69
1. 增置或擴充改良資產	13,090,928,000	100.00	11,691,837,799	100.00	- 1,399,090,201	- 10.69
2. 增加投資	—	—	—	—	—	--
(三)資本門賸餘（差短-）	- 12,853,002,000	—	- 11,305,955,607	—	1,547,046,393	- 12.04
三、歲入歲出餘紳	379,711,000	—	4,115,642,890	—	3,735,931,890	983.89

參、南投縣總決算審定後累計餘額計算表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	要 金 額 小	計 合	額 計
原列累計餘額			4,411,866,625
本室審核修正總決算應調整數			43,103,000
加項：			
(一) 減列 113 年度歲出保留數		83,502,200	
(二) 增列以前年度歲出保留減免（註銷）數		38,502,000	
減項：			
減列 113 年度歲入保留數		78,901,200	
調整後累計餘額			4,454,969,625

肆、南投縣總決算審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

借 方 科 目	金 額			貸 方 科 目	金 額		
	小 計	合 計	總 計		小 計	合 計	總 計
資產部 分				負債部 分			
流動資產		16,214,312,566		流動負債			5,442,711,993
現金	15,608,587,994			應付款項	4,004,476,912		
應收款項	545,783,374			預收款項	13,504,185		
應收其他基金款	100,000			預收其他政府款項	1,424,730,896		
預付款項	57,851,198			長期負債			3,020,501,655
預付其他政府款項	1,990,000			長期借款	3,018,950,000		
長期投資		1,911,202,638		應付租賃款項	1,551,655		
採權益法之投資	1,811,084,879			其他負債			3,435,015,459
其他長期投資	100,117,759			存入保證金	750,786,954		
固定資產		29,323,273,534		應付保管款	2,684,228,505		
土地	7,752,196,525			原列負債總額			11,898,229,107
土地改良物	8,926,806,291			本室審核修正決算應調整數			—
房屋建築及設備	5,409,003,469			調整後負債總額			11,898,229,107
機械及設備	388,818,952						
交通工具及運輸設備	2,603,919,078						
雜項設備	205,226,712						
租賃資產	1,573,390						
收藏品及傳承資產	87,678,271						
購建中固定資產	3,948,050,846						
無形資產		56,074,211					
無形資產	56,074,211						
其他資產		70,158,778					
暫付款項	69,553,757						
存出保證金	605,021						
原列資產總額			47,575,021,727				
本室審核修正決算應調整數			—				
調整後資產總額			47,575,021,727	調整後負債及淨資產總額			47,575,021,727

伍、中華民國 113 年度南投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	室	審	核	修	正	總	決	算	、	調	整	後	金	額
								附	屬	單	位	決	算	應	調	整	數					
收				入			38,433,185,494										—				38,433,185,494	
稅	課	收	收	入			15,431,659,015										—				15,431,659,015	
罰	款	及	賠	償	收	入											—				425,245,519	
規	費	收	收	入			255,292,467									—				255,292,467		
財	產	收	收	益			223,732,278									—				223,732,278		
投	資	收	收	益			207,781,137									—				207,781,137		
補	助	及	協	助	收	入										—				21,536,139,192		
捐	獻	及	贈	與	收	入										—				77,117,340		
其	他	收	收	入			276,218,546									—				276,218,546		
支					出		34,371,880,898									—				34,371,880,898		
人	事	支	支	出			5,457,958,843									—				5,457,958,843		
業	務	支	支	出			3,720,361,790									—				3,720,361,790		
獎	補	助	支	支	出		20,631,310,702									—				20,631,310,702		
財	產	損	損	失			966,270,783									—				966,270,783		
投	資	損	損	失			5,964,124									—				5,964,124		
利	息	費	用	及	手	續	費									—				83,860,417		
折	舊	、	折	耗	及	攤	銷									—				3,506,154,239		
收	支	餘	結				4,061,304,596									—				4,061,304,596		

陸、中華民國 113 年度南投縣總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數總計表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

機 關 別 來 源 別	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	農 業 處 主 管	消 防 局 主 管	地 政 處 主 管	稅 務 局 主 管	警 察 局 主 管	衛 生 局 主 管	環 境 保 護 局 主 管	合 計
合 計	38,289,043,576	14,103,491	1,817,700	4,473,000	154,348,276	3,324,712,976	8,540,910	23,718,825	28,550,646	41,849,309,400
1. 稅課收入	14,916,698,390	—	—	—	—	3,302,953,871	—	—	—	18,219,652,261
2. 罰款及賠償收入	339,796,874	42,800	748,000	4,473,000	3,917,324	21,759,105	6,337,880	22,141,000	26,029,536	425,245,519
3. 規費收入	83,981,309	14,060,691	1,069,700	—	150,430,952	—	1,650,880	1,577,825	2,521,110	255,292,467
4. 財產收入	594,219,989	—	—	—	—	—	—	—	—	594,219,989
5. 營業盈餘及事業收入	208,885,659	—	—	—	—	—	—	—	—	208,885,659
6. 補助及協助收入	21,918,712,847	—	—	—	—	—	—	—	—	21,918,712,847
7. 捐獻及贈與收入	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
8. 其他收入	226,748,508	—	—	—	—	—	552,150	—	—	227,300,658

柒、中華民國 113 年度南投縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數總計表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

政事別	機關別	縣議會主管	縣政府主管	民政處主管	農業處主管	消防局主管	地政處主管	稅務局主管
合	計	230,152,402	25,732,214,461	178,643,096	113,779,640	1,009,514,294	297,912,839	228,340,449
1. 行政支出		—	804,571,402	—	—	—	—	—
2. 立法支出		230,152,402	—	—	—	—	—	—
3. 民政支出		—	231,669,522	178,643,096	—	1,009,514,294	297,912,839	—
4. 警政支出		—	—	—	—	—	—	—
5. 財務支出		—	51,219,648	—	—	—	—	228,340,449
6. 教育支出		—	10,710,299,053	—	—	—	—	—
7. 文化支出		—	—	—	—	—	—	—
8. 農業支出		—	1,498,615,526	—	113,779,640	—	—	—
9. 工業支出		—	1,614,668,861	—	—	—	—	—
10. 交通支出		—	5,368,701,581	—	—	—	—	—
11. 其他經濟服務支出		—	262,155,408	—	—	—	—	—
12. 社會保險支出		—	170,137,180	—	—	—	—	—
13. 社會救助支出		—	81,563,626	—	—	—	—	—
14. 福利服務支出		—	4,598,082,900	—	—	—	—	—
15. 國民就業支出		—	63,992,436	—	—	—	—	—
16. 醫療保健支出		—	—	—	—	—	—	—
17. 環境保護支出		—	—	—	—	—	—	—
18. 社區發展支出		—	192,686,672	—	—	—	—	—
19. 退休撫卹給付支出		—	—	—	—	—	—	—
20. 債務付息支出		—	83,767,321	—	—	—	—	—
21. 專案補助支出		—	—	—	—	—	—	—
22. 其他支出		—	83,325	—	—	—	—	—

柒、中華民國 113 年度南投縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數總計表(續)

政事別	機關別	經常門併計										資本			單位：新臺幣元		
		警 察 局 主 管	衛 生 局 主 管	環 境 保 護 局 主 管	原 住 民 族 行 政 局 主 管	文 化 局 主 管	觀 光 處 主 管	工 務 處 主 管									
合計		2,500,745,467		913,206,646		814,179,411		1,435,763,519		268,173,044		130,612,179				835,143,869	
1. 行政支出		—		—		—		—		—		—				—	
2. 立法支出		—		—		—		—		—		—				—	
3. 民政支出		—		—		—		1,435,763,519		—		—				—	
4. 警政支出		2,500,745,467		—		—		—		—		—				—	
5. 財務支出		—		—		—		—		—		—				—	
6. 教育支出		—		—		—		—		—		—				—	
7. 文化支出		—		—		—		—		268,173,044		—				—	
8. 農業支出		—		—		—		—		—		—				—	
9. 工業支出		—		—		—		—		—		—				—	
10. 交通支出		—		—		—		—		—		—				835,143,869	
11. 其他經濟服務支出		—		—		—		—		—		—				—	
12. 社會保險支出		—		—		—		—		—		—				—	
13. 社會救助支出		—		—		—		—		—		—				—	
14. 福利服務支出		—		—		—		—		—		—				—	
15. 國民就業支出		—		—		—		—		—		—				—	
16. 醫療保健支出		—		913,206,646		—		—		—		—				—	
17. 環境保護支出		—		—		814,179,411		—		—		—				—	
18. 社區發展支出		—		—		—		—		—		—				—	
19. 退休撫卹給付支出		—		—		—		—		—		—				—	
20. 債務付息支出		—		—		—		—		—		—				—	
21. 專案補助支出		—		—		—		—		—		—				—	
22. 其他支出		—		—		—		—		—		—				—	

柒、中華民國 113 年度南投縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數總計表(續)

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

政事別	機關別	社會及勞動處主管	統籌支撥科目	合計				
合	計	22,855,614	3,022,429,580	37,733,666,510				
1. 行政支出		—	—	804,571,402				
2. 立法支出		—	—	230,152,402				
3. 民政支出		—	—	3,153,503,270				
4. 警政支出		—	—	2,500,745,467				
5. 財務支出		—	—	279,560,097				
6. 教育支出		—	—	10,710,299,053				
7. 文化支出		—	—	268,173,044				
8. 農業支出		—	—	1,612,395,166				
9. 工業支出		—	—	1,614,668,861				
10. 交通支出		—	—	6,203,845,450				
11. 其他經濟服務支出		—	—	392,767,587				
12. 社會保險支出		—	—	170,137,180				
13. 社會救助支出		—	—	81,563,626				
14. 福利服務支出		—	—	4,598,082,900				
15. 國民就業支出		22,855,614	—	86,848,050				
16. 醫療保健支出		—	—	913,206,646				
17. 環境保護支出		—	—	814,179,411				
18. 社區發展支出		—	—	192,686,672				
19. 退休撫卹給付支出		—	2,557,975,028	2,557,975,028				
20. 債務付息支出		—	—	83,767,321				
21. 專案補助支出		—	34,500,000	34,500,000				
22. 其他支出		—	429,954,552	430,037,877				

捌、中華民國 113 年度南投縣總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數總計表

單位：新臺幣元

機 關 別 用 途 別	縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	農 業 處 主 管	消 防 局 主 管	地 政 處 主 管	稅 勿 局 主 管	警 察 局 主 管	衛 生 局 主 管
合 計	230,152,402	20,875,650,667	178,643,096	108,478,385	803,051,818	292,223,580	218,875,858	2,464,229,824	872,523,676
經 常 支 出 小 計	227,135,655	16,550,284,276	177,330,280	104,479,370	749,592,932	289,660,828	211,131,140	2,373,197,052	834,135,679
1. 人 事 費	152,223,203	750,123,776	162,991,613	34,364,990	668,192,431	246,848,277	162,657,043	2,164,692,821	398,757,913
2. 業 務 費	74,259,952	906,806,656	14,232,667	57,541,630	81,219,501	42,582,551	48,356,097	206,396,231	340,000,637
3. 獎 補 助 費	652,500	14,809,586,523	106,000	12,572,750	181,000	230,000	118,000	2,108,000	95,377,129
4. 債 務 費	—	83,767,321	—	—	—	—	—	—	—
資 本 支 出 小 計	3,016,747	4,325,366,391	1,312,816	3,999,015	53,458,886	2,562,752	7,744,718	91,032,772	38,387,997
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 設 備 及 投 資	3,016,747	2,787,376,738	1,312,816	3,999,015	53,161,886	2,562,752	7,744,718	91,032,772	36,162,818
4. 獎 補 助 費	—	1,537,989,653	—	—	297,000	—	—	—	2,225,179

捌、中華民國 113 年度南投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	環 境 保 護 局 主 管	原 住 民 族 行 政 局 主 管	文 化 局 主 管	觀 光 處 主 管	工 務 處 主 管	社 會 及 勞 動 處 主 管	統 簿 支 撥 科 目	小 計	保 留 數	合 計
合 計	520,650,004	620,256,150	198,107,268	101,587,480	357,318,078	22,855,614	2,920,418,015	30,785,021,915	6,948,644,595	37,733,666,510
經 常 支 出 小 計	430,058,179	356,155,181	155,937,173	68,883,157	28,908,807	21,284,097	2,690,403,977	25,268,577,783	773,250,928	26,041,828,711
1. 人 事 費	45,313,948	21,082,442	47,538,196	11,023,559	7,611,525	6,924,205	574,715,585	5,455,061,527	432,856	5,455,494,383
2. 業 務 費	172,191,680	38,405,518	89,542,067	52,380,038	17,011,477	14,224,457	—	2,155,151,159	457,965,928	2,613,117,087
3. 獎 補 助 費	212,552,551	296,667,221	18,856,910	5,479,560	4,285,805	135,435	2,115,688,392	17,574,597,776	314,852,144	17,889,449,920
4. 債 務 費	—	—	—	—	—	—	—	83,767,321	—	83,767,321
資 本 支 出 小 計	90,591,825	264,100,969	42,170,095	32,704,323	328,409,271	1,571,517	230,014,038	5,516,444,132	6,175,393,667	11,691,837,799
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 設 備 及 投 資	52,668,360	105,691,813	19,203,436	32,704,323	284,199,414	1,571,517	113,510,739	3,595,919,864	4,182,860,844	7,778,780,708
4. 獎 補 助 費	37,923,465	158,409,156	22,966,659	—	44,209,857	—	116,503,299	1,920,524,268	1,992,532,823	3,913,057,091

玖、歲入來源別決算審定總表
一、中華民國 113 年度南投縣總決算歲入來源別決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

科 目			預 算 數	決 算 數				決 算 數				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 称		實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	占總數%	金 額	%	金 額	%	
		總 計	41,677,073,000	37,628,652,289	131,352,582	4,168,205,729	41,928,210,600	37,628,652,289	131,352,582	4,089,304,529	41,849,309,400	100.00	172,236,400	0.41	- 78,901,200	- 0.19	
1		稅 課 收 入	17,935,112,000	15,319,939,249	70,674,856	2,829,038,156	18,219,652,261	15,319,939,249	70,674,856	2,829,038,156	18,219,652,261	43.54	284,540,261	1.59	—	—	
	1	菸 酒 稅	158,884,000	140,284,036	—	7,020,513	147,304,549	140,284,036	—	7,020,513	147,304,549	0.35	- 11,579,451	- 7.29	—	—	
	2	印 花 稅	78,340,000	153,110,212	1,018,489	—	154,128,701	153,110,212	1,018,489	—	154,128,701	0.37	75,788,701	96.74	—	—	
	3	使 用 牌 照 稅	1,538,844,000	1,595,231,546	39,468,874	—	1,634,700,420	1,595,231,546	39,468,874	—	1,634,700,420	3.91	95,856,420	6.23	—	—	
	4	土 地 稅	820,096,000	875,845,671	24,952,765	—	900,798,436	875,845,671	24,952,765	—	900,798,436	2.15	80,702,436	9.84	—	—	
	5	房 屋 稅	322,116,000	421,236,902	2,582,668	—	423,819,570	421,236,902	2,582,668	—	423,819,570	1.01	101,703,570	31.57	—	—	
	6	統 簽 分 配 稅	14,866,832,000	11,947,376,198	—	2,822,017,643	14,769,393,841	11,947,376,198	—	2,822,017,643	14,769,393,841	35.29	- 97,438,159	- 0.66	—	—	
	7	特 別 稅 課	150,000,000	186,854,684	2,652,060	—	189,506,744	186,854,684	2,652,060	—	189,506,744	0.45	39,506,744	26.34	—	—	
2		罰 款 及 賠 償 收 入	235,579,000	364,675,961	60,569,558	—	425,245,519	364,675,961	60,569,558	—	425,245,519	1.02	189,666,519	80.51	—	—	
	1	罰 金 罰 簡 及 怨 金	233,546,000	352,752,286	60,569,558	—	413,321,844	352,752,286	60,569,558	—	413,321,844	0.99	179,775,844	76.98	—	—	
	2	沒 入 及 沒 收 財 物	1,000	180,900	—	—	180,900	180,900	—	—	180,900	0.00	179,900	17,990.00	—	—	
	3	賠 償 收 入	2,032,000	11,742,775	—	—	11,742,775	11,742,775	—	—	11,742,775	0.03	9,710,775	477.89	—	—	
3		規 費 收 入	188,427,000	255,292,467	—	—	255,292,467	255,292,467	—	—	255,292,467	0.61	66,865,467	35.49	—	—	
	1	行 政 規 費 收 入	134,487,000	177,328,109	—	—	177,328,109	177,328,109	—	—	177,328,109	0.42	42,841,109	31.86	—	—	
	2	使 用 規 費 收 入	53,940,000	77,964,358	—	—	77,964,358	77,964,358	—	—	77,964,358	0.19	24,024,358	44.54	—	—	
4		財 產 收 入	315,418,000	223,724,110	8,168	370,487,711	594,219,989	223,724,110	8,168	370,487,711	594,219,989	1.42	278,801,989	88.39	—	—	
	1	財 產 程 息	59,492,000	194,603,778	8,168	—	194,611,946	194,603,778	8,168	—	194,611,946	0.47	135,119,946	227.12	—	—	
	2	財 產 售 價	237,926,000	15,394,481	—	370,487,711	385,882,192	15,394,481	—	370,487,711	385,882,192	0.92	147,956,192	62.19	—	—	
	3	廢 舊 物 資 售 價	18,000,000	13,725,851	—	—	13,725,851	13,725,851	—	—	13,725,851	0.03	- 4,274,149	- 23.75	—	—	
5		營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	203,385,000	208,785,659	100,000	—	208,885,659	208,785,659	100,000	—	208,885,659	0.50	5,500,659	2.70	—	—	
	1	營 業 基 金 盈 餘 繳 庫	100,000	—	100,000	—	100,000	—	100,000	—	100,000	0.00	—	—	—	—	
	2	非 营 業 特 種 基 金 盈 餘 繳 庫	203,285,000	208,785,659	—	—	208,785,659	208,785,659	—	—	208,785,659	0.50	5,500,659	2.71	—	—	
6		補 助 及 協 助 收 入	22,646,382,000	21,032,646,354	—	964,967,693	21,997,614,047	21,032,646,354	—	886,066,493	21,918,712,847	52.38	- 727,669,153	- 3.21	- 78,901,200	- 0.36	
	1	上 級 政 府 補 助 收 入	22,646,382,000	21,032,646,354	—	964,967,693	21,997,614,047	21,032,646,354	—	886,066,493	21,918,712,847	52.38	- 727,669,153	- 3.21	- 78,901,200	- 0.36	
7		捐 獻 及 贈 與 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00	—	—	
	1	捐 獻 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00	—	—	
8		其 他 收 入	152,769,000	223,588,489	—	3,712,169	227,300,658	223,588,489	—	3,712,169	227,300,658	0.54	74,531,658	48.79	—	—	
	1	學 雜 費 收 入	37,028,000	51,932,934	—	—	51,932,934	51,932,934	—	—	51,932,934	0.12	14,904,934	40.25	—	—	
	2	雜 項 收 入	115,741,000	171,655,555	—	3,712,169	175,367,724	171,655,555	—	3,712,169	175,367,724	0.42	59,626,724	51.52	—	—	

二、中華民國 113 年度南投縣總決算歲入來源別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 款		項 項	目 名	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	收	數	保	留	數	合	計	實	現	數	應	收	數	保	留	數	合	計	
			經常門合計	41,439,147,000	37,613,257,808	131,352,582	3,797,718,018	41,542,328,408	—	—	—	- 78,901,200	37,613,257,808	131,352,582	3,718,816,818	41,463,427,208	—	—	—	—	—	—	—	—	24,280,208	
1		1	稅課收入	17,935,112,000	15,319,939,249	70,674,856	2,829,038,156	18,219,652,261	—	—	—	—	15,319,939,249	70,674,856	2,829,038,156	18,219,652,261	—	—	—	—	—	—	—	—	284,540,261	
		1	菸酒稅	158,884,000	140,284,036	—	7,020,513	147,304,549	—	—	—	—	140,284,036	—	—	7,020,513	147,304,549	—	—	—	—	—	—	—	- 11,579,451	
		2	印花稅	78,340,000	153,110,212	—	1,018,489	—	154,128,701	—	—	—	—	153,110,212	1,018,489	—	—	154,128,701	—	—	—	—	—	—	—	75,788,701
		3	使用牌照稅	1,538,844,000	1,595,231,546	—	39,468,874	—	1,634,700,420	—	—	—	—	1,595,231,546	39,468,874	—	—	1,634,700,420	—	—	—	—	—	—	—	95,856,420
		4	土地稅	820,096,000	875,845,671	—	24,952,765	—	900,798,436	—	—	—	—	875,845,671	24,952,765	—	—	900,798,436	—	—	—	—	—	—	—	80,702,436
		5	房屋稅	322,116,000	421,236,902	—	2,582,668	—	423,819,570	—	—	—	—	421,236,902	2,582,668	—	—	423,819,570	—	—	—	—	—	—	—	101,703,570
		6	統籌分配稅	14,866,832,000	11,947,376,198	—	2,822,017,643	14,769,393,841	—	—	—	—	11,947,376,198	—	—	2,822,017,643	14,769,393,841	—	—	—	—	—	—	—	- 97,438,159	
		7	特別稅課	150,000,000	186,854,684	—	2,652,060	—	189,506,744	—	—	—	—	186,854,684	2,652,060	—	—	189,506,744	—	—	—	—	—	—	—	39,506,744
2		2	罰款及賠償收入	235,579,000	364,675,961	—	60,569,558	—	425,245,519	—	—	—	—	364,675,961	60,569,558	—	—	425,245,519	—	—	—	—	—	—	—	189,666,519
		1	罰金罰鍰及怠金	233,546,000	352,752,286	—	60,569,558	—	413,321,844	—	—	—	—	352,752,286	60,569,558	—	—	413,321,844	—	—	—	—	—	—	—	179,775,844
		2	沒入及沒收財物	1,000	180,900	—	—	180,900	—	—	—	—	180,900	—	—	—	180,900	—	—	—	—	—	—	—	179,900	
		3	賠償收入	2,032,000	11,742,775	—	—	11,742,775	—	—	—	—	11,742,775	—	—	—	11,742,775	—	—	—	—	—	—	—	9,710,775	
3		3	規費收入	188,427,000	255,292,467	—	—	255,292,467	—	—	—	—	255,292,467	—	—	—	255,292,467	—	—	—	—	—	—	—	—	66,865,467
		1	行政規費收入	134,487,000	177,328,109	—	—	177,328,109	—	—	—	—	177,328,109	—	—	—	177,328,109	—	—	—	—	—	—	—	—	42,841,109
		2	使用規費收入	53,940,000	77,964,358	—	—	77,964,358	—	—	—	—	77,964,358	—	—	—	77,964,358	—	—	—	—	—	—	—	—	24,024,358
4		4	財產收入	77,492,000	208,329,629	8,168	—	208,337,797	—	—	—	—	208,329,629	8,168	—	—	208,337,797	—	—	—	—	—	—	—	—	130,845,797
		1	財產孳息	59,492,000	194,603,778	8,168	—	194,611,946	—	—	—	—	194,603,778	8,168	—	—	194,611,946	—	—	—	—	—	—	—	—	135,119,946
		2	廢舊物資售價	18,000,000	13,725,851	—	—	13,725,851	—	—	—	—	13,725,851	—	—	—	13,725,851	—	—	—	—	—	—	—	—	- 4,274,149
5		5	營業盈餘及事業收入	203,385,000	208,785,659	100,000	—	208,885,659	—	—	—	—	208,785,659	100,000	—	—	208,885,659	—	—	—	—	—	—	—	—	5,500,659
		1	營業基金盈餘繳庫	100,000	—	100,000	—	100,000	—	—	—	—	—	100,000	—	—	100,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		2	非營業特種基金賸餘繳庫	203,285,000	208,785,659	—	—	208,785,659	—	—	—	—	208,785,659	—	—	—	208,785,659	—	—	—	—	—	—	—	—	5,500,659
6		6	補助及協助收入	22,646,382,000	21,032,646,354	—	964,967,693	21,997,614,047	—	—	—	—	- 78,901,200	21,032,646,354	—	—	886,066,493	21,918,712,847	—	—	—	—	—	—	—	- 727,669,153
		1	上級政府補助收入	22,646,382,000	21,032,646,354	—	964,967,693	21,997,614,047	—	—	—	—	- 78,901,200	21,032,646,354	—	—	886,066,493	21,918,712,847	—	—	—	—	—	—	—	- 727,669,153
7		7	捐獻及贈與收入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	
		1	捐獻收入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	
8		8	其他收入	152,769,000	223,588,489	—	3,712,169	227,300,658	—	—	—	—	223,588,489	—	—	3,712,169	227,300,658	—	—	—	—	—	—	—	—	74,531,658
		1	學雜費收入	37,028,000	51,932,934	—	—	51,932,934	—	—	—	—	51,932,934	—	—	—	51,932,934	—	—	—	—	—	—	—	—	14,904,934
		2	雜項收入	115,741,000	171,655,555	—	3,712,169	175,367,724	—	—	—	—	171,655,555	—	—	3,712,169	175,367,724	—	—	3,712,169	175,367,724					

三、中華民國 113 年度南投縣總決算歲入來源別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數					修 正 數					決 算 審 定 數					決算審定數與預算數 比 較 增 減
款 項	名 稱		實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	
	資 本 門 合 計	237,926,000	15,394,481	—	370,487,711	385,882,192	—	—	—	15,394,481	—	—	370,487,711	385,882,192	—	—	147,956,192	
1	財 產 收 入	237,926,000	15,394,481	—	370,487,711	385,882,192	—	—	—	15,394,481	—	—	370,487,711	385,882,192	—	—	147,956,192	
1	財 產 售 價	237,926,000	15,394,481	—	370,487,711	385,882,192	—	—	—	15,394,481	—	—	370,487,711	385,882,192	—	—	147,956,192	

拾、歲出政事別決算審定總表
一、中華民國 113 年度南投縣總決算歲出政事別決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數				決 算 審 定 數				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	占 總 數%	金 額	%	金 額	%
	總 計	41,297,362,000	30,785,021,915	—	7,032,146,795	37,817,168,710	30,785,021,915	—	6,948,644,595	37,733,666,510	100.00	- 3,563,695,490	- 8.63	- 83,502,200	- 0.22
1	一 般 政 務 支 出	7,413,361,000	5,641,603,907	—	1,331,529,731	6,973,133,638	5,641,603,907	—	1,326,928,731	6,968,532,638	18.47	- 444,828,362	- 6.00	- 4,601,000	- 0.07
1	行 政 支 出	868,021,000	555,561,288	—	253,611,114	809,172,402	555,561,288	—	249,010,114	804,571,402	2.13	- 63,449,598	- 7.31	- 4,601,000	- 0.57
2	立 法 支 出	258,490,000	230,152,402	—	—	230,152,402	230,152,402	—	—	230,152,402	0.61	- 28,337,598	- 10.96	—	—
3	民 政 支 出	3,332,998,000	2,121,854,887	—	1,031,648,383	3,153,503,270	2,121,854,887	—	1,031,648,383	3,153,503,270	8.36	- 179,494,730	- 5.39	—	—
4	警 政 支 出	2,662,991,000	2,464,229,824	—	36,515,643	2,500,745,467	2,464,229,824	—	36,515,643	2,500,745,467	6.63	- 162,245,533	- 6.09	—	—
5	財 務 支 出	290,861,000	269,805,506	—	9,754,591	279,560,097	269,805,506	—	9,754,591	279,560,097	0.74	- 11,300,903	- 3.89	—	—
2	教 育 科 學 文 化 支 出	11,446,793,000	10,831,499,108	—	146,972,989	10,978,472,097	10,831,499,108	—	146,972,989	10,978,472,097	29.09	- 468,320,903	- 4.09	—	—
1	教 育 支 出	11,152,391,000	10,633,391,840	—	76,907,213	10,710,299,053	10,633,391,840	—	76,907,213	10,710,299,053	28.38	- 442,091,947	- 3.96	—	—
2	文 化 支 出	294,402,000	198,107,268	—	70,065,776	268,173,044	198,107,268	—	70,065,776	268,173,044	0.71	- 26,228,956	- 8.91	—	—
3	經 濟 發 展 支 出	11,046,643,000	5,039,060,118	—	4,863,518,146	9,902,578,264	5,039,060,118	—	4,784,616,946	9,823,677,064	26.03	- 1,222,965,936	- 11.07	- 78,901,200	- 0.80
1	農 業 支 出	1,717,287,000	1,075,721,317	—	536,673,849	1,612,395,166	1,075,721,317	—	536,673,849	1,612,395,166	4.27	- 104,891,834	- 6.11	—	—
2	工 業 支 出	1,784,493,000	1,165,285,577	—	449,383,284	1,614,668,861	1,165,285,577	—	449,383,284	1,614,668,861	4.28	- 169,824,139	- 9.52	—	—
3	交 通 支 出	7,135,736,000	2,456,654,694	—	3,826,091,956	6,282,746,650	2,456,654,694	—	3,747,190,756	6,203,845,450	16.44	- 931,890,550	- 13.06	- 78,901,200	- 1.26
4	其 他 經 濟 服 務 支 出	409,127,000	341,398,530	—	51,369,057	392,767,587	341,398,530	—	51,369,057	392,767,587	1.04	- 16,359,413	- 4.00	—	—
4	社 會 福 利 支 出	6,490,848,000	5,677,025,108	—	172,813,294	5,849,838,402	5,677,025,108	—	172,813,294	5,849,838,402	15.50	- 641,009,598	- 9.88	—	—
1	社 會 保 險 支 出	195,279,000	170,137,180	—	—	170,137,180	170,137,180	—	—	170,137,180	0.45	- 25,141,820	- 12.87	—	—
2	社 會 救 助 支 出	131,879,000	81,563,626	—	—	81,563,626	81,563,626	—	—	81,563,626	0.22	- 50,315,374	- 38.15	—	—
3	福 利 服 務 支 出	4,990,816,000	4,465,952,576	—	132,130,324	4,598,082,900	4,465,952,576	—	132,130,324	4,598,082,900	12.19	- 392,733,100	- 7.87	—	—
4	國 民 就 業 支 出	99,610,000	86,848,050	—	—	86,848,050	86,848,050	—	—	86,848,050	0.23	- 12,761,950	- 12.81	—	—
5	醫 療 保 健 支 出	1,073,264,000	872,523,676	—	40,682,970	913,206,646	872,523,676	—	40,682,970	913,206,646	2.42	- 160,057,354	- 14.91	—	—
5	社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	1,238,287,000	591,565,013	—	415,301,070	1,006,866,083	591,565,013	—	415,301,070	1,006,866,083	2.67	- 231,420,917	- 18.69	—	—
1	環 境 保 護 支 出	1,029,290,000	520,650,004	—	293,529,407	814,179,411	520,650,004	—	293,529,407	814,179,411	2.16	- 215,110,589	- 20.90	—	—
2	社 區 發 展 支 出	208,997,000	70,915,009	—	121,771,663	192,686,672	70,915,009	—	121,771,663	192,686,672	0.51	- 16,310,328	- 7.80	—	—
6	退 休 撫 卸 支 出	2,722,160,000	2,557,975,028	—	—	2,557,975,028	2,557,975,028	—	—	2,557,975,028	6.78	- 164,184,972	- 6.03	—	—
1	退 休 撫 卸 紙 付 支 出	2,722,160,000	2,557,975,028	—	—	2,557,975,028	2,557,975,028	—	—	2,557,975,028	6.78	- 164,184,972	- 6.03	—	—
8	債 務 支 出	158,285,000	83,767,321	—	—	83,767,321	83,767,321	—	—	83,767,321	0.22	- 74,517,679	- 47.08	—	—
1	債 務 付 息 支 出	158,285,000	83,767,321	—	—	83,767,321	83,767,321	—	—	83,767,321	0.22	- 74,517,679	- 47.08	—	—
9	補 助 及 其 他 支 出	780,985,000	362,526,312	—	102,011,565	464,537,877	362,526,312	—	102,011,565	464,537,877	1.23	- 316,447,123	- 40.52	—	—
1	專 案 補 助 支 出	34,500,000	34,500,000	—	—	34,500,000	34,500,000	—	—	34,500,000	0.09	—	—	—	—
2	其 他 支 出	663,613,000	328,026,312	—	102,011,565	430,037,877	328,026,312	—	102,011,565	430,037,877	1.14	- 233,575,123	- 35.20	—	—
3	第 二 預 備 金 (註)	82,872,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 82,872,000	- 100.00	—	—

註：113 年度第二預備金原編列預算數 2 億 3,000 萬元，經南投縣政府核准動支 1 億 4,712 萬餘元，賸餘 8,287 萬餘元。

二、中華民國 113 年度南投縣總決算歲出政事別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數					修 正 數					決 算 審 定 數					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減					
款	名		實	現	數	應	付	數	保	留	數	合	計	實	現	數	應	付	數	保	留	數	合
	經 常 門 合 計	28,206,434,000	25,268,577,783	—	773,250,928	26,041,828,711	—	—	—	—	—	25,268,577,783	—	773,250,928	26,041,828,711	—	773,250,928	26,041,828,711	—	773,250,928	26,041,828,711	- 2,164,605,289	
	一 般 政 務 支 出	5,454,818,000	5,067,108,932	—	74,635,802	5,141,744,734	—	—	—	—	—	5,067,108,932	—	74,635,802	5,141,744,734	—	74,635,802	5,141,744,734	—	74,635,802	5,141,744,734	- 313,073,266	
1	行 政 支 出	437,447,000	404,295,973	—	17,575,286	421,871,259	—	—	—	—	—	404,295,973	—	17,575,286	421,871,259	—	17,575,286	421,871,259	—	17,575,286	421,871,259	- 15,575,741	
2	立 法 支 出	254,140,000	227,135,655	—	—	227,135,655	—	—	—	—	—	227,135,655	—	—	—	—	—	—	—	—	227,135,655	—	- 27,004,345
3	民 政 支 出	1,954,076,000	1,800,419,464	—	52,625,946	1,853,045,410	—	—	—	—	—	1,800,419,464	—	52,625,946	1,853,045,410	—	52,625,946	1,853,045,410	—	52,625,946	1,853,045,410	- 101,030,590	
4	警 政 支 出	2,532,764,000	2,373,197,052	—	874,565	2,374,071,617	—	—	—	—	—	2,373,197,052	—	874,565	2,374,071,617	—	874,565	2,374,071,617	—	874,565	2,374,071,617	- 158,692,383	
5	財 務 支 出	276,391,000	262,060,788	—	3,560,005	265,620,793	—	—	—	—	—	262,060,788	—	3,560,005	265,620,793	—	3,560,005	265,620,793	—	3,560,005	265,620,793	- 10,770,207	
	教 育 科 學 文 化 支 出	10,565,900,000	10,194,335,628	—	26,993,155	10,221,328,783	—	—	—	—	—	10,194,335,628	—	26,993,155	10,221,328,783	—	26,993,155	10,221,328,783	—	26,993,155	10,221,328,783	- 344,571,217	
6	文 化 支 出	10,393,448,000	10,038,398,455	—	14,942,477	10,053,340,932	—	—	—	—	—	10,038,398,455	—	14,942,477	10,053,340,932	—	14,942,477	10,053,340,932	—	14,942,477	10,053,340,932	- 340,107,068	
7	農 業 支 出	172,452,000	155,937,173	—	12,050,678	167,987,851	—	—	—	—	—	155,937,173	—	12,050,678	167,987,851	—	12,050,678	167,987,851	—	12,050,678	167,987,851	- 4,464,149	
	經 濟 發 展 支 出	1,487,787,000	1,143,876,457	—	228,879,586	1,372,756,043	—	—	—	—	—	1,143,876,457	—	228,879,586	1,372,756,043	—	228,879,586	1,372,756,043	—	228,879,586	1,372,756,043	- 115,030,957	
8	工 業 支 出	690,237,000	618,497,055	—	30,671,505	649,168,560	—	—	—	—	—	618,497,055	—	30,671,505	649,168,560	—	30,671,505	649,168,560	—	30,671,505	649,168,560	- 41,068,440	
9	交 通 支 出	331,702,000	183,706,859	—	113,272,231	296,979,090	—	—	—	—	—	183,706,859	—	113,272,231	296,979,090	—	113,272,231	296,979,090	—	113,272,231	296,979,090	- 34,722,910	
10	其 他 經 濟 服 務 支 出	354,957,000	308,694,207	—	33,272,600	341,966,807	—	—	—	—	—	308,694,207	—	33,272,600	341,966,807	—	33,272,600	341,966,807	—	33,272,600	341,966,807	- 12,990,193	
	社 會 福 利 支 出	6,446,920,000	5,637,065,594	—	171,485,324	5,808,550,918	—	—	—	—	—	5,637,065,594	—	171,485,324	5,808,550,918	—	171,485,324	5,808,550,918	—	171,485,324	5,808,550,918	- 638,369,082	
12	社 會 保 險 支 出	195,279,000	170,137,180	—	—	170,137,180	—	—	—	—	—	170,137,180	—	—	—	—	—	—	—	—	170,137,180	—	- 25,141,820
13	社 會 救 助 支 出	131,879,000	81,563,626	—	—	81,563,626	—	—	—	—	—	81,563,626	—	—	—	—	—	—	—	—	81,563,626	—	- 50,315,374
14	福 利 服 務 支 出	4,990,816,000	4,465,952,576	—	132,130,324	4,598,082,900	—	—	—	—	—	4,465,952,576	—	132,130,324	4,598,082,900	—	132,130,324	4,598,082,900	—	132,130,324	4,598,082,900	- 392,733,100	
15	國 民 就 業 支 出	98,034,000	85,276,533	—	—	85,276,533	—	—	—	—	—	85,276,533	—	—	—	—	—	—	—	—	85,276,533	—	- 12,757,467

二、中華民國 113 年度南投縣總決算歲出政事別經常門決算審定數總表 (續)

單位：新臺幣元

科 目 款 名 稱	預 算 數	決 算 數					修 正 數					決 算 審 定 數					決算審定數與預 算數比較增減
		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
16 醫療保健支出	1,030,912,000	834,135,679	—	39,355,000	873,490,679		—	—	—	—	834,135,679	—	39,355,000	873,490,679		- 157,421,321	
社區發展及環境保護支出	926,856,000	451,936,549	—	271,257,061	723,193,610		—	—	—	—	451,936,549	—	271,257,061	723,193,610		- 203,662,390	
17 環境保護支出	886,733,000	430,058,179	—	261,028,042	691,086,221		—	—	—	—	430,058,179	—	261,028,042	691,086,221		- 195,646,779	
18 社區發展支出	40,123,000	21,878,370	—	10,229,019	32,107,389		—	—	—	—	21,878,370	—	10,229,019	32,107,389		- 8,015,611	
退休撫卹支出	2,722,160,000	2,557,975,028	—	—	2,557,975,028		—	—	—	—	2,557,975,028	—	—	2,557,975,028		- 164,184,972	
19 退休撫卹給付支出	2,722,160,000	2,557,975,028	—	—	2,557,975,028		—	—	—	—	2,557,975,028	—	—	2,557,975,028		- 164,184,972	
債務支出	158,285,000	83,767,321	—	—	83,767,321		—	—	—	—	83,767,321	—	—	83,767,321		- 74,517,679	
20 債務付息支出	158,285,000	83,767,321	—	—	83,767,321		—	—	—	—	83,767,321	—	—	83,767,321		- 74,517,679	
補助及其他支出	443,708,000	132,512,274	—	—	132,512,274		—	—	—	—	132,512,274	—	—	132,512,274		- 311,195,726	
21 專案補助支出	34,500,000	34,500,000	—	—	34,500,000		—	—	—	—	34,500,000	—	—	34,500,000		—	
22 其他支出	326,336,000	98,012,274	—	—	98,012,274		—	—	—	—	98,012,274	—	—	98,012,274		- 228,323,726	
23 第二預備金(註)	82,872,000	—	—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 82,872,000	

註：113 年度第二預備金原編列預算數 2 億 3,000 萬元，經南投縣政府核准動支 1 億 4,712 萬餘元，賸餘 8,287 萬餘元。

三、中華民國 113 年度南投縣總決算歲出政事別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數					修 正 數					決 算 審 定 數					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減					
款	名		實	現	數	應	付	數	保	留	數	合	計	實	現	數	應	付	數	保	留	數	合
	資 本 門 合 計	13,090,928,000	5,516,444,132	—	6,258,895,867	11,775,339,999	—	—	—	—	- 83,502,200	5,516,444,132	—	6,175,393,667	11,691,837,799	—	- 1,399,090,201						
	一 般 政 務 支 出	1,958,543,000	574,494,975	—	1,256,893,929	1,831,388,904	—	—	—	—	- 4,601,000	574,494,975	—	1,252,292,929	1,826,787,904	—	- 131,755,096						
1	行 政 支 出	430,574,000	151,265,315	—	236,035,828	387,301,143	—	—	—	—	- 4,601,000	151,265,315	—	231,434,828	382,700,143	—	- 47,873,857						
2	立 法 支 出	4,350,000	3,016,747	—	—	3,016,747	—	—	—	—	—	3,016,747	—	—	—	—	3,016,747	—	—	—	—	- 1,333,253	
3	民 政 支 出	1,378,922,000	321,435,423	—	979,022,437	1,300,457,860	—	—	—	—	—	321,435,423	—	979,022,437	1,300,457,860	—	- 78,464,140						
4	警 政 支 出	130,227,000	91,032,772	—	35,641,078	126,673,850	—	—	—	—	—	91,032,772	—	35,641,078	126,673,850	—	- 3,553,150						
5	財 務 支 出	14,470,000	7,744,718	—	6,194,586	13,939,304	—	—	—	—	—	7,744,718	—	6,194,586	13,939,304	—	- 530,696						
	教 育 科 學 文 化 支 出	880,893,000	637,163,480	—	119,979,834	757,143,314	—	—	—	—	—	637,163,480	—	119,979,834	757,143,314	—	- 123,749,686						
6	教 育 支 出	758,943,000	594,993,385	—	61,964,736	656,958,121	—	—	—	—	—	594,993,385	—	61,964,736	656,958,121	—	- 101,984,879						
7	文 化 支 出	121,950,000	42,170,095	—	58,015,098	100,185,193	—	—	—	—	—	42,170,095	—	58,015,098	100,185,193	—	- 21,764,807						
	經 濟 發 展 支 出	9,558,856,000	3,895,183,661	—	4,634,638,560	8,529,822,221	—	—	—	—	- 78,901,200	3,895,183,661	—	4,555,737,360	8,450,921,021	—	- 1,107,934,979						
8	農 業 支 出	1,027,050,000	457,224,262	—	506,002,344	963,226,606	—	—	—	—	—	457,224,262	—	506,002,344	963,226,606	—	- 63,823,394						
9	工 業 支 出	1,452,791,000	981,578,718	—	336,111,053	1,317,689,771	—	—	—	—	—	981,578,718	—	336,111,053	1,317,689,771	—	- 135,101,229						
10	交 通 支 出	7,024,845,000	2,423,676,358	—	3,774,428,706	6,198,105,064	—	—	—	—	- 78,901,200	2,423,676,358	—	3,695,527,506	6,119,203,864	—	- 905,641,136						
11	其 他 經 濟 服 務 支 出	54,170,000	32,704,323	—	18,096,457	50,800,780	—	—	—	—	—	32,704,323	—	18,096,457	50,800,780	—	- 3,369,220						
	社 會 福 利 支 出	43,928,000	39,959,514	—	1,327,970	41,287,484	—	—	—	—	—	39,959,514	—	1,327,970	41,287,484	—	- 2,640,516						
15	國 民 就 業 支 出	1,576,000	1,571,517	—	—	1,571,517	—	—	—	—	—	1,571,517	—	—	—	—	1,571,517	—	—	—	- 4,483		
16	醫 療 保 健 支 出	42,352,000	38,387,997	—	1,327,970	39,715,967	—	—	—	—	—	38,387,997	—	1,327,970	39,715,967	—	- 2,636,033						
	社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	311,431,000	139,628,464	—	144,044,009	283,672,473	—	—	—	—	—	139,628,464	—	144,044,009	283,672,473	—	- 27,758,527						
17	環 境 保 護 支 出	142,557,000	90,591,825	—	32,501,365	123,093,190	—	—	—	—	—	90,591,825	—	32,501,365	123,093,190	—	- 19,463,810						

三、中華民國 113 年度南投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 款 名 稱	預 算 數	決 算 數					修 正 數					決 算 審 定 數					決算審定數與預 算數比較增減
		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
18 社區發展支出	168,874,000	49,036,639	—	111,542,644	160,579,283		—	—	—	—		49,036,639	—	111,542,644	160,579,283	-8,294,717	
補助及其他支出	337,277,000	230,014,038	—	102,011,565	332,025,603		—	—	—	—		230,014,038	—	102,011,565	332,025,603	-5,251,397	
22 其他支出	337,277,000	230,014,038	—	102,011,565	332,025,603		—	—	—	—		230,014,038	—	102,011,565	332,025,603	-5,251,397	

拾壹、中華民國 113 年度南投縣總決算歲出機關別決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數				決 算 審 定 數				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減			決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減		
款	名 稱		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	占 總 數 %	金 額	%	金 額	%	
	合 計	41,297,362,000	30,785,021,915	—	7,032,146,795	37,817,168,710	30,785,021,915	—	6,948,644,595	37,733,666,510	100.00	- 3,563,695,490	- 8.63	- 83,502,200	- 0.22	
1	縣議會主管	258,490,000	230,152,402	—	—	230,152,402	230,152,402	—	—	230,152,402	0.61	- 28,337,598	- 10.96	—	—	
2	縣政府主管	27,568,579,000	20,875,650,667	—	4,940,065,994	25,815,716,661	20,875,650,667	—	4,856,563,794	25,732,214,461	68.19	- 1,836,364,539	- 6.66	- 83,502,200	- 0.32	
3	民政處主管	190,139,000	178,643,096	—	—	178,643,096	178,643,096	—	—	178,643,096	0.47	- 11,495,904	- 6.05	—	—	
4	農業處主管	121,489,000	108,478,385	—	5,301,255	113,779,640	108,478,385	—	5,301,255	113,779,640	0.30	- 7,709,360	- 6.35	—	—	
5	消防局主管	1,033,066,000	803,051,818	—	206,462,476	1,009,514,294	803,051,818	—	206,462,476	1,009,514,294	2.68	- 23,551,706	- 2.28	—	—	
6	地政處主管	306,497,000	292,223,580	—	5,689,259	297,912,839	292,223,580	—	5,689,259	297,912,839	0.79	- 8,584,161	- 2.80	—	—	
7	稅務局主管	236,390,000	218,875,858	—	9,464,591	228,340,449	218,875,858	—	9,464,591	228,340,449	0.61	- 8,049,551	- 3.41	—	—	
8	警察局主管	2,662,991,000	2,464,229,824	—	36,515,643	2,500,745,467	2,464,229,824	—	36,515,643	2,500,745,467	6.63	- 162,245,533	- 6.09	—	—	
9	衛生局主管	1,073,264,000	872,523,676	—	40,682,970	913,206,646	872,523,676	—	40,682,970	913,206,646	2.42	- 160,057,354	- 14.91	—	—	
10	環境保護局主管	1,029,290,000	520,650,004	—	293,529,407	814,179,411	520,650,004	—	293,529,407	814,179,411	2.16	- 215,110,589	- 20.90	—	—	
11	原住民族行政局主管	1,552,579,000	620,256,150	—	815,507,369	1,435,763,519	620,256,150	—	815,507,369	1,435,763,519	3.80	- 116,815,481	- 7.52	—	—	
12	文化局主管	294,402,000	198,107,268	—	70,065,776	268,173,044	198,107,268	—	70,065,776	268,173,044	0.71	- 26,228,956	- 8.91	—	—	
13	觀光處主管	145,292,000	101,587,480	—	29,024,699	130,612,179	101,587,480	—	29,024,699	130,612,179	0.35	- 14,679,821	- 10.10	—	—	
14	工務處主管	1,300,268,000	357,318,078	—	477,825,791	835,143,869	357,318,078	—	477,825,791	835,143,869	2.21	- 465,124,131	- 35.77	—	—	
15	社會及勞動處主管	24,481,000	22,855,614	—	—	22,855,614	22,855,614	—	—	22,855,614	0.06	- 1,625,386	- 6.64	—	—	
16	統籌支撥科目	3,417,273,000	2,920,418,015	—	102,011,565	3,022,429,580	2,920,418,015	—	102,011,565	3,022,429,580	8.01	- 394,843,420	- 11.55	—	—	
17	第二預備金(註)	82,872,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 82,872,000	- 100.00	—	—	

註：113 年度第二預備金原編列預算數 2 億 3,000 萬元，經南投縣政府核准動支 1 億 4,712 萬餘元，賸餘 8,287 萬餘元。

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

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度		決 算 數				修 正 數				決 算 數				審 定 數			
		轉 入 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數													
		應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數														
保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數		
	總 計	1,745,522,482	271,072,040	639,361,642	—	835,088,800	—	—	—	—	—	271,072,040	639,361,642	—	—	835,088,800			
	合 計	507,124,746	59,719,024	94,823,894	—	352,581,828	—	—	—	—	—	59,719,024	94,823,894	—	—	352,581,828			
97—112	稅 課 收 入	1,238,397,736	211,353,016	544,537,748	—	482,506,972	—	—	—	—	—	211,353,016	544,537,748	—	—	482,506,972			
		295,724,246	10,783,239	72,670,869	—	212,270,138	—	—	—	—	—	10,783,239	72,670,869	—	—	212,270,138			
83—112	罰 款 及 賠 償 收 入	290,890,719	57,026,209	41,044,910	—	192,819,600	—	—	—	—	—	57,026,209	41,044,910	—	—	192,819,600			
		211,300,500	48,935,785	22,053,025	—	140,311,690	—	—	—	—	—	48,935,785	22,053,025	—	—	140,311,690			
97	財 產 收 入	658,964	—	—	—	658,964	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	658,964	
112	營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	100,000	—	100,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100,000	—	—		
108—112	補 助 及 協 助 收 入	946,848,053	154,326,807	503,492,838	—	289,028,408	—	—	—	—	—	154,326,807	503,492,838	—	—	289,028,408			

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

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

年度別	科目名稱	以前年度		決算數				修正數				決算審定數				
		轉入數	減免(註銷)數	實現數	調整數	未結清數	轉入數	減免(註銷)數	實現數	調整數	未結清數	轉入數	減免(註銷)數	實現數	調整數	未結清數
		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
保	留	數	保	留	數	保	留	數	保	留	數	保	留	數	保	留
	總計	4,620,924,599	239,159,367	2,600,853,119	—	1,780,912,113	38,502,000	—	—	—	- 38,502,000	277,661,367	2,600,853,119	—	—	1,742,410,113
	合計	3,984,299	99,852	3,884,447	—	—	—	—	—	—	—	—	99,852	3,884,447	—	—
		4,616,940,300	239,059,515	2,596,968,672	—	1,780,912,113	38,502,000	—	—	—	- 38,502,000	277,561,515	2,596,968,672	—	—	1,742,410,113
107-112	行政支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 38,502,000	46,757,098	362,521,134	—	—	300,161,355
108-112	民政支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
108-112	警政支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	3,762,776	164,468,983	—	115,353,768
112	財務支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	208,810	17,715,235	—	73,415,690
109-112	教育支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
111-112	文化支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
106-112	農業支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	10,597,928	118,575,663	—	35,721,722
95-112	工業支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	33,641,743	494,098,637	—	633,034,914
97-112	交通支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
108-112	其他經濟服務支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	133,868,281	876,340,767	—	305,979,652
112	社會救助支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
111-112	福利服務支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	14,112,761	86,774,983	—	—
110-112	醫療保健支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
109-112	環境保護支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	99,852	3,884,447	—	—
107-112	社區發展支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	16,480,100	55,634,489	—	8,386,837
111-112	其他支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	36,000	83,745,595	—	249,316,566
		106,142,348	2,292,738	103,849,610	—	—	—	—	—	—	—	—	2,292,738	103,849,610	—	—

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

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

年度別	科目名稱	以前年度		決算數				修正數				決算審定數				
		轉入數	減免(註銷)數	實現數	調整數	未結清數	轉入數	減免(註銷)數	實現數	調整數	未結清數	轉入數	減免(註銷)數	實現數	調整數	未結清數
		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
保	留	數	保	留	數	保	留	數	保	留	數	保	留	數	保	留
	總計	4,620,924,599	239,159,367	2,600,853,119	—	1,780,912,113	38,502,000	—	—	—	- 38,502,000	277,661,367	2,600,853,119	—	—	1,742,410,113
	合計	3,984,299	99,852	3,884,447	—	—	—	—	—	—	—	—	99,852	3,884,447	—	—
	4,616,940,300	239,059,515	2,596,968,672	—	1,780,912,113	38,502,000	—	—	—	—	- 38,502,000	277,561,515	2,596,968,672	—	—	1,742,410,113
95-112	縣政府主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 38,502,000	—	—	—	—	—
	3,932,492,499	213,467,417	2,140,750,996	—	1,578,274,086	38,502,000	—	—	—	—	251,969,417	2,140,750,996	—	—	1,539,772,086	
112	民政處主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	940,000	199,205	740,795	—	—	—	—	—	—	—	—	199,205	740,795	—	—	—
110-112	消防局主管	84,972,660	64,593	84,908,067	—	—	—	—	—	—	—	—	64,593	84,908,067	—	—
112	地政處主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	4,281,000	—	—	—	—	—	4,281,000	—	—	—	—	—	—	—	—	4,281,000
112	稅務局主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	1,520,311	—	1,520,311	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,520,311	—	—	—
108-112	警察局主管	91,339,735	208,810	17,715,235	—	73,415,690	—	—	—	—	—	—	208,810	17,715,235	—	73,415,690
110-112	衛生局主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	26,875,582	3,876,282	19,410,601	—	3,588,699	—	—	—	—	—	—	—	3,876,282	19,410,601	—	3,588,699
109-112	環境保護局主管	3,984,299	99,852	3,884,447	—	—	—	—	—	—	—	—	99,852	3,884,447	—	—
	80,501,426	16,480,100	55,634,489	—	8,386,837	—	—	—	—	—	—	—	16,480,100	55,634,489	—	8,386,837
109-112	原住民族行政局主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	180,242,133	2,088,959	71,980,406	—	106,172,768	—	—	—	—	—	—	—	2,088,959	71,980,406	—	106,172,768
111-112	文化局主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	77,190,419	86,019	72,249,753	—	4,854,647	—	—	—	—	—	—	—	86,019	72,249,753	—	4,854,647
111-112	觀光處主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	30,442,187	295,392	28,208,409	—	1,938,386	—	—	—	—	—	—	—	295,392	28,208,409	—	1,938,386
111-112	統籌支撥科目	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	106,142,348	2,292,738	103,849,610	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,292,738	103,849,610	—	—

拾伍、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

歲出部分

113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
縣議會主管	258,490,000	230,152,402	—	—	230,152,402	—	230,152,402	- 28,337,598	- 10.96
南投縣議會	258,490,000	230,152,402	—	—	230,152,402	—	230,152,402	- 28,337,598	- 10.96
一般行政	125,987,000	106,548,921	—	—	106,548,921	—	106,548,921	- 19,438,079	- 15.43
議事業務	128,153,000	120,586,734	—	—	120,586,734	—	120,586,734	- 7,566,266	- 5.90
一般建築及設備	4,350,000	3,016,747	—	—	3,016,747	—	3,016,747	- 1,333,253	- 30.65

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣議會					
一般行政	125,987,000	19,438,079	15.43	主要係按業務實際需要減少支付之賸餘。	
議事業務	128,153,000	7,566,266	5.90	主要係按業務實際需要減少支付之賸餘。	
一般建築及設備	4,350,000	1,333,253	30.65	主要係採購財物結餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

二、縣政府主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數				決 算 審 定 數				審 定 數 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計		
縣 政 府 主 管	38,592,009,000	38,367,944,776	—	- 78,901,200	34,164,062,788	4,124,980,788	38,289,043,576		- 302,965,424		- 302,965,424	- 0.79
南 投 縣 政 府	38,592,009,000	38,367,944,776	—	- 78,901,200	34,164,062,788	4,124,980,788	38,289,043,576		- 302,965,424		- 302,965,424	- 0.79
稅 課 收 入	15,025,716,000	14,916,698,390	—	—	12,087,660,234	2,829,038,156	14,916,698,390		- 109,017,610		- 109,017,610	- 0.73
罰 款 及 賠 償 收 入	199,621,000	339,796,874	—	—	304,228,783	35,568,091	339,796,874		140,175,874		140,175,874	70.22
規 費 收 入	49,117,000	83,981,309	—	—	83,981,309	—	83,981,309		34,864,309		34,864,309	70.98
財 產 收 入	315,418,000	594,219,989	—	—	223,724,110	370,495,879	594,219,989		278,801,989		278,801,989	88.39
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	203,385,000	208,885,659	—	—	208,785,659	100,000	208,885,659		5,500,659		5,500,659	2.70
補 助 及 協 助 收 入	22,646,382,000	21,997,614,047	—	- 78,901,200	21,032,646,354	886,066,493	21,918,712,847		- 727,669,153		- 727,669,153	- 3.21
捐 獻 及 贈 與 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—		—		- 1,000	- 100.00
其 他 收 入	152,369,000	226,748,508	—	—	223,036,339	3,712,169	226,748,508		74,379,508		74,379,508	48.82

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 審 定 數				應 收 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	金 額
	縣 政 府 主 管	1,336,706,489	—	—	—	—	253,256,555		554,374,568		529,075,366	39.58
	南 投 縣 政 府	1,336,706,489	—	—	—	—	253,256,555		554,374,568		529,075,366	39.58
90	罰 款 及 賠 償 收 入	11,131	—	—	—	—	—	—	—	—	11,131	100.00
91	罰 款 及 賠 償 收 入	13,500	—	—	—	—	—	—	—	—	13,500	100.00
92	罰 款 及 賠 償 收 入	4,121,538	—	—	—	—	—	—	—	—	4,121,538	100.00
93	罰 款 及 賠 償 收 入	9,000	—	—	—	—	—	—	—	—	9,000	100.00
94	罰 款 及 賠 償 收 入	71,226	—	—	—	—	—	—	—	—	71,226	100.00
95	罰 款 及 賠 償 收 入	153,372	—	—	—	—	—	—	—	—	153,372	100.00
96	罰 款 及 賠 償 收 入	577,358	—	—	—	—	—	—	—	—	577,358	100.00
97	小 計	95,389,061	—	—	—	—	32,933,000		—		62,456,061	65.48
	稅 課 收 入	94,223,000	—	—	—	—	32,933,000		—		61,290,000	65.05
	罰 款 及 賠 償 收 入	507,097	—	—	—	—	—	—	—	—	507,097	100.00
	財 產 收 入	658,964	—	—	—	—	—	—	—	—	658,964	100.00
98	罰 款 及 賠 償 收 入	367,025	—	—	—	—	—	—	—	—	367,025	100.00
99	罰 款 及 賠 償 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	1,000	100.00
100	罰 款 及 賠 償 收 入	82,500	—	—	—	—	—	—	7,000	—	75,500	91.52
101	罰 款 及 賠 償 收 入	250,000	—	—	—	—	—	—	—	—	250,000	100.00

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	金 額	%
102	罰 款 及 賠 償 收 入	2,181,829	—	—	—	—	2,054,829	—	—	—	127,000	5.82
103	罰 款 及 賠 償 收 入	10,138,826	—	—	—	—	8,936,141	—	—	160,847	1,041,838	10.28
104	罰 款 及 賠 償 收 入	1,432,099	—	—	—	—	—	—	—	—	1,432,099	100.00
105	罰 款 及 賠 償 收 入	3,615,324	—	—	—	—	—	—	166,691	—	3,448,633	95.39
106	罰 款 及 賠 償 收 入	2,366,119	—	—	—	—	—	—	107,616	—	2,258,503	95.45
107	罰 款 及 賠 償 收 入	2,007,402	—	—	—	—	200,000	—	26,561	—	1,780,841	88.71
108	小 計	5,321,336	—	—	—	—	—	—	—	2,598,381	2,722,955	51.17
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,690,317	—	—	—	—	—	—	147,709	—	2,542,608	94.51
	補 助 及 協 助 收 入	2,631,019	—	—	—	—	—	—	2,450,672	—	180,347	6.85
109	小 計	177,332,747	—	—	—	—	24,088,058	—	20,078,911	—	133,165,778	75.09
	稅 課 收 入	1,204,209	—	—	—	—	1,204,209	—	—	—	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,757,405	—	—	—	—	—	—	171,664	—	4,585,741	96.39
	補 助 及 協 助 收 入	171,371,133	—	—	—	—	22,883,849	—	19,907,247	—	128,580,037	75.03
110	小 計	22,428,592	—	—	—	—	10,785,996	—	8,212,936	—	3,429,660	15.29
	罰 款 及 賠 償 收 入	13,787,266	—	—	—	—	9,998,566	—	359,040	—	3,429,660	24.88
	補 助 及 协 助 收 入	8,641,326	—	—	—	—	787,430	—	7,853,896	—	—	—
111	小 計	364,466,028	—	—	—	—	35,391,821	—	146,908,370	—	182,165,837	49.98
	稅 課 收 入	62,695,000	—	—	—	—	17,776,000	—	—	—	44,919,000	71.65
	罰 款 及 賠 償 收 入	14,164,308	—	—	—	—	10,289,706	—	1,044,997	—	2,829,605	19.98
	補 助 及 协 助 收 入	287,606,720	—	—	—	—	7,326,115	—	145,863,373	—	134,417,232	46.74
112	小 計	644,369,476	—	—	—	—	138,866,710	—	376,107,255	—	129,395,511	20.08
	稅 課 收 入	132,768,510	—	—	—	—	5,113,000	—	41,044,910	—	86,610,600	65.23
	罰 款 及 賠 償 收 入	34,903,111	—	—	—	—	10,424,297	—	7,544,695	—	16,934,119	48.52
	營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	100,000	—	—	—	—	—	—	100,000	—	—	—
	補 助 及 协 助 收 入	476,597,855	—	—	—	—	123,329,413	—	327,417,650	—	25,850,792	5.42

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 數		審 定 數		審 比	定 數	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 政 府 主 管	27,568,579,000	25,815,716,661	—	- 83,502,200	20,875,650,667	4,856,563,794	25,732,214,461	—	- 1,836,364,539	—	- 6.66	
南 投 縣 政 府	27,568,579,000	25,815,716,661	—	- 83,502,200	20,875,650,667	4,856,563,794	25,732,214,461	—	- 1,836,364,539	—	- 6.66	
一 般 行 政	220,290,000	216,046,589	—	—	202,511,303	13,535,286	216,046,589	—	- 4,243,411	—	- 1.93	
有 線 廣 播 電 視 發 展 基 金	3,066,000	2,755,767	—	—	2,755,767	—	2,755,767	—	- 310,233	—	- 10.12	
主 計 業 務	39,560,000	33,666,584	—	—	33,666,584	—	33,666,584	—	- 5,893,416	—	- 14.90	
人 事 業 務	36,340,000	35,258,637	—	—	35,258,637	—	35,258,637	—	- 1,081,363	—	- 2.98	
政 風 業 務	23,435,000	23,049,818	—	—	23,049,818	—	23,049,818	—	- 385,182	—	- 1.64	
施 政 計 畫 綜 合 業 務	114,756,000	111,093,864	—	—	107,053,864	4,040,000	111,093,864	—	- 3,662,136	—	- 3.19	
一 般 建 築 及 設 備	430,574,000	387,301,143	—	- 4,601,000	151,265,315	231,434,828	382,700,143	—	- 47,873,857	—	- 11.12	

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 較 較 與 預 算 數 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
禮 俗 文 獻	1,503,000	1,452,575	—	—	1,452,575	—	1,452,575	—	- 50,425	- 3.35
民 政 業 務	151,045,000	134,227,184	—	—	130,237,905	3,989,279	134,227,184	- 16,817,816	- 11.13	
地 政 業 務	98,169,000	95,989,763	—	—	95,989,763	—	95,989,763	- 2,179,237	- 2.22	
財 政 及 公 產 業 務	54,471,000	51,219,648	—	—	50,929,648	290,000	51,219,648	- 3,251,352	- 5.97	
教 育 員 工 待 遇 準 備	254,021,000	75,541,000	—	—	75,541,000	—	75,541,000	- 178,480,000	- 70.26	
教 育 行 政	10,139,427,000	9,977,799,932	—	—	9,962,857,455	14,942,477	9,977,799,932	- 161,627,068	- 1.59	
教 育 業 務 建 築 及 設 備	758,943,000	656,958,121	—	—	594,993,385	61,964,736	656,958,121	- 101,984,879	- 13.44	
農 業 管 理 與 輔 導 業 務	462,004,000	434,073,962	—	—	416,434,067	17,639,895	434,073,962	- 27,930,038	- 6.05	
水 產 種 苗 場 業 務	365,000	351,385	—	—	351,385	—	351,385	- 13,615	- 3.73	
農 業 發 展 基 金	5,485,000	4,413,092	—	—	4,413,092	—	4,413,092	- 1,071,908	- 19.54	
其 他 公 共 工 程	21,138,000	20,603,258	—	—	15,229,596	5,373,662	20,603,258	- 534,742	- 2.53	
農 業 建 設	127,257,000	124,237,850	—	—	88,830,850	35,407,000	124,237,850	- 3,019,150	- 2.37	
水 利 管 理 業 務	110,197,000	105,850,751	—	—	92,819,141	13,031,610	105,850,751	- 4,346,249	- 3.94	
水 利 治 理 業 務	869,352,000	809,085,228	—	—	349,164,801	459,920,427	809,085,228	- 60,266,772	- 6.93	
工 商 業 與 度 量 衡 管 理	211,540,000	181,834,901	—	—	119,585,214	62,249,687	181,834,901	- 29,705,099	- 14.04	
建 管 行 政	55,687,000	53,588,137	—	—	12,203,814	41,384,323	53,588,137	- 2,098,863	- 3.77	
下 水 道 業 務	62,266,000	59,430,493	—	—	49,792,272	9,638,221	59,430,493	- 2,835,507	- 4.55	
建 築 物 無 障 礙 設 備 與 設 施 改 善 基 金	75,000	—	—	—	—	—	—	- 75,000	- 100.00	
公 共 工 程 業 務	1,331,000	1,322,767	—	—	1,322,767	—	1,322,767	- 8,233	- 0.62	
資 源 開 發 業 務	803,000	802,792	—	—	802,792	—	802,792	- 208	- 0.03	
其 他 公 共 工 程	1,452,791,000	1,317,689,771	—	—	981,578,718	336,111,053	1,317,689,771	- 135,101,229	- 9.30	
共 同 管 道 管 理 基 金	1,003,000	674,430	—	—	674,430	—	674,430	- 328,570	- 32.76	
道 路 基 金	1,000,000	665,888	—	—	665,888	—	665,888	- 334,112	- 33.41	
道 路 橋 樑 養 護	11,388,000	10,079,211	—	—	2,729,211	7,350,000	10,079,211	- 1,308,789	- 11.49	
道 路 橋 樑 工 程	5,800,077,000	5,426,380,622	—	- 78,901,200	2,093,431,623	3,254,047,799	5,347,479,422	- 452,597,578	- 7.80	
共 同 管 道 管 理 基 金	3,000,000	1,863,490	—	—	1,183,507	679,983	1,863,490	- 1,136,510	- 37.88	
道 路 基 金	19,000,000	7,939,140	—	—	651,957	7,287,183	7,939,140	- 11,060,860	- 58.22	
觀 光 與 公 用 事 業 管 理	263,835,000	262,155,408	—	—	239,811,050	22,344,358	262,155,408	- 1,679,592	- 0.64	
社 會 保 險	195,279,000	170,137,180	—	—	170,137,180	—	170,137,180	- 25,141,820	- 12.87	
社 會 救 濟	131,879,000	81,563,626	—	—	81,563,626	—	81,563,626	- 50,315,374	- 38.15	
社 政 業 務	4,990,816,000	4,598,082,900	—	—	4,465,952,576	132,130,324	4,598,082,900	- 392,733,100	- 7.87	
就 業 及 勞 工 輔 導	9,783,000	9,033,581	—	—	9,033,581	—	9,033,581	- 749,419	- 7.66	
職 訓 及 就 業 輔 導	65,346,000	54,958,855	—	—	54,958,855	—	54,958,855	- 10,387,145	- 15.90	
社 區 發 展	6,767,000	6,737,891	—	—	6,509,920	227,971	6,737,891	- 29,109	- 0.43	
城 鄉 業 務	33,356,000	25,369,498	—	—	15,368,450	10,001,048	25,369,498	- 7,986,502	- 23.94	
其 他 公 共 工 程	168,874,000	160,579,283	—	—	49,036,639	111,542,644	160,579,283	- 8,294,717	- 4.91	
債 務 付 息	158,285,000	83,767,321	—	—	83,767,321	—	83,767,321	- 74,517,679	- 47.08	
賠 償 準 備 金	3,000,000	83,325	—	—	83,325	—	83,325	- 2,916,675	- 97.22	

(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	%	
	縣 政 府 主 管	3,932,492,499	38,502,000	—	- 38,502,000	251,969,417	2,140,750,996	1,539,772,086	39.16	
	南 投 縣 政 府	3,932,492,499	38,502,000	—	- 38,502,000	251,969,417	2,140,750,996	1,539,772,086	39.16	
95	其他 公 共 工 程	11,325,083	—	—	—	—	—	11,325,083	100.00	
97	道 路 橋 樑 工 程	60,634,616	—	—	—	—	—	60,634,616	100.00	
106	小 計	9,965,618	—	—	—	25,000	5,560,444	4,380,174	43.95	
	農 業 建 設	445,000	—	—	—	25,000	420,000	—	—	
	其他 公 共 工 程	9,520,618	—	—	—	—	5,140,444	4,380,174	46.01	
107	小 計	398,815,478	—	—	—	—	107,374,834	291,440,644	73.08	
	一 般 建 築 及 設 備	125,337	—	—	—	—	—	125,337	100.00	
	水 利 管 理 業 務	142,200	—	—	—	—	—	142,200	100.00	
	其 他 公 共 工 程	288,736,071	—	—	—	—	41,741,361	246,994,710	85.54	
	城 鄉 業 務	3,000,000	—	—	—	—	1,475,000	1,525,000	50.83	
	其 他 公 共 工 程	106,811,870	—	—	—	—	64,158,473	42,653,397	39.93	
108	小 計	11,970,457	—	—	—	43,825	1,845,175	10,081,457	84.22	
	一 般 建 築 及 設 備	1,550,207	—	—	—	—	—	1,550,207	100.00	
	地 政 業 務	50,000	—	—	—	—	50,000	—	—	
	水 利 管 理 業 務	142,500	—	—	—	—	—	142,500	100.00	
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	4,200,000	—	—	—	—	—	4,200,000	100.00	
	其 他 公 共 工 程	4,255,250	—	—	—	—	361,500	3,893,750	91.50	
	道 路 橋 樑 工 程	740,000	—	—	—	43,825	696,175	—	—	
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	1,032,500	—	—	—	—	737,500	295,000	28.57	
109	小 計	253,073,957	—	—	—	15,574,142	87,270,185	150,229,630	59.36	
	一 般 建 築 及 設 備	154,826,453	—	—	—	4,654,100	10,334,148	139,838,205	90.32	
	地 政 業 務	3,000,000	—	—	—	—	1,100,000	1,900,000	63.33	
	教 育 業 務 建 築 及 設 備	3,249,997	—	—	—	48,979	2,729,406	471,612	14.51	
	其 他 公 共 工 程	73,675,194	—	—	—	2,740,372	62,915,009	8,019,813	10.89	
	道 路 橋 樑 工 程	18,322,313	—	—	—	8,130,691	10,191,622	—	—	
110	小 計	250,104,516	—	—	—	6,835,047	125,424,542	117,844,927	47.12	
	一 般 建 築 及 設 備	40,822,112	—	—	—	—	39,868,592	953,520	2.34	
	教 育 業 務 建 築 及 設 備	7,739,153	—	—	—	6,402,287	1,336,866	—	—	
	水 利 管 理 業 務	481,670	—	—	—	—	220,400	261,270	54.24	
	建 管 行 政	1,552,642	—	—	—	—	1,362,642	190,000	12.24	
	下 水 道 業 務	268,085	—	—	—	—	268,085	—	—	
	其 他 公 共 工 程	169,259,608	—	—	—	106,444	69,943,174	99,209,990	58.61	
	交 通 管 理 業 務	295,000	—	—	—	—	—	295,000	100.00	
	道 路 橋 樑 工 程	27,666,246	—	—	—	326,316	11,445,783	15,894,147	57.45	
	交 通 安 全 設 備	979,000	—	—	—	—	979,000	—	—	
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	1,041,000	—	—	—	—	—	1,041,000	100.00	
111	小 計	781,388,454	38,502,000	—	- 38,502,000	56,763,790	507,674,359	216,950,305	27.76	
	一 般 行 政	870,341	—	—	—	839	869,502	—	—	
	一 般 建 築 及 設 備	300,110,549	38,502,000	—	- 38,502,000	38,587,590	244,607,890	16,915,069	5.64	

年 度	科 目	以 前 年 度	轉 入 數	修 正				決 算				審 定			
				減 免 (註 銷)	實 現 數	應 付 保 留 數	數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 付 保 留 數	數	金 額	%		
112	教育業務建築及設備		2,703,000	—	—	—	—	—	—	2,703,000	—	—	—	—	—
	農業建設		100,000	—	—	—	—	—	—	100,000	—	—	—	—	—
	水利管理業務		1,722,500	—	—	—	—	261,191	—	1,081,309	380,000	—	22.06	—	—
	水利治理業務		2,427,000	—	—	—	—	76,698	—	2,350,302	—	—	—	—	—
	工商業與度量衡管理		395,000	—	—	—	—	—	—	395,000	—	—	—	—	—
	建管行政		2,628,000	—	—	—	—	—	—	159,944	2,468,056	—	93.91	—	—
	下水道業務		1,836,526	—	—	—	—	817,912	—	1,018,614	—	—	—	—	—
	其他公共工程		170,620,257	—	—	—	—	14,815,592	—	114,398,384	41,406,281	—	24.27	—	—
	交通管理業務		88,480	—	—	—	—	—	—	88,480	—	—	—	—	—
	道路橋樑工程		272,809,471	—	—	—	—	2,152,969	—	132,903,127	137,753,375	—	50.49	—	—
	交通安全設備		7,519,850	—	—	—	—	50,999	—	6,528,851	940,000	—	12.50	—	—
	社政業務		300,456	—	—	—	—	—	—	300,456	—	—	—	—	—
	其他公共工程		17,257,024	—	—	—	—	—	—	169,500	17,087,524	—	99.02	—	—
	小計		2,155,214,320	—	—	—	—	172,727,613	—	1,305,601,457	676,885,250	—	31.41	—	—
	一般行政		1,400,000	—	—	—	—	—	—	1,400,000	—	—	—	—	—
	施政計畫綜合業務		182,043	—	—	—	—	32,063	—	149,980	—	—	—	—	—
	一般建築及設備		209,552,545	—	—	—	—	3,482,506	—	65,291,022	140,779,017	—	67.18	—	—
	禮俗文獻		4,113,526	—	—	—	—	1,313,236	—	2,800,290	—	—	—	—	—
	民政業務		1,486,208	—	—	—	—	96,783	—	1,389,425	—	—	—	—	—
	地政業務		4,500,000	—	—	—	—	—	—	1,500,000	3,000,000	—	66.67	—	—
	教育行政		14,742,608	—	—	—	—	1,769,225	—	12,973,383	—	—	—	—	—
	教育業務建築及設備		59,851,885	—	—	—	—	3,227,790	—	56,624,095	—	—	—	—	—
	農業管理與輔導業務		21,252,500	—	—	—	—	130,000	—	14,672,500	6,450,000	—	30.35	—	—
	其他公共工程		8,579,219	—	—	—	—	60,313	—	8,518,906	—	—	—	—	—
	農業建設		10,249,536	—	—	—	—	3,000,000	—	5,220,000	2,029,536	—	19.80	—	—
	水利管理業務		13,149,143	—	—	—	—	683,436	—	8,815,157	3,650,550	—	27.76	—	—
	水利治理業務		106,204,045	—	—	—	—	6,361,290	—	77,177,089	22,665,666	—	21.34	—	—
	工商業與度量衡管理		20,813,367	—	—	—	—	402,000	—	14,811,367	5,600,000	—	26.91	—	—
	建管行政		40,945,036	—	—	—	—	113,390	—	16,642,318	24,189,328	—	59.08	—	—
	下水道業務		10,981,547	—	—	—	—	416,560	—	10,564,987	—	—	—	—	—
	其他公共工程		349,763,010	—	—	—	—	14,229,473	—	154,375,808	181,157,729	—	51.79	—	—
	交通管理業務		21,974,291	—	—	—	—	5,778,557	—	9,505,594	6,690,140	—	30.45	—	—
	共同管道管理基金		296,637	—	—	—	—	—	—	296,637	—	—	—	—	—
	道路基金		7,472,883	—	—	—	—	671,975	—	6,186,007	614,901	—	8.23	—	—
	道路橋樑養護		1,283,725	—	—	—	—	—	—	1,283,725	—	—	—	—	—
	道路橋樑工程		879,486,980	—	—	—	—	112,412,694	—	687,834,961	79,239,325	—	9.01	—	—
	交通安全設備		16,619,208	—	—	—	—	4,300,255	—	8,400,805	3,918,148	—	23.58	—	—
	觀光與公用事業管理		43,248,223	—	—	—	—	52,876	—	34,345,082	8,850,265	—	20.46	—	—
	社會救濟		449,600	—	—	—	—	44,430	—	405,170	—	—	—	—	—
	社政業務		100,587,288	—	—	—	—	14,112,761	—	86,474,527	—	—	—	—	—
	社區發展		130,573	—	—	—	—	500	—	130,073	—	—	—	—	—
	城鄉業務		5,670,970	—	—	—	—	35,500	—	5,542,395	93,075	—	1.64	—	—
	其他公共工程		200,227,724	—	—	—	—	—	—	12,270,154	187,957,570	—	93.87	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府					
稅課收入	15,025,716,000	2,829,038,156	18.83	主要係特別統籌分配稅補助款尚待請撥。	
罰款及賠償收入	199,621,000	35,568,091	17.82	主要係違反殯葬管理條例等罰鍰尚待收繳。	
財產收入	315,418,000	370,495,879	117.46	主要係青年宅（第一期）房地讓售執行中。	
補助及協助收入	22,646,382,000	886,066,493	3.91	上級政府補助收入尚待請撥。	
其他收入	152,369,000	3,712,169	2.44	停車場管理及維護改善計畫執行中，停車場權利金收入尚未繳庫。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
南投縣政府						
稅課收入	15,025,716,000	14,916,698,390	- 109,017,610	- 0.73	主要係統籌分配稅補助款較預計減少。	
罰款及賠償收入	199,621,000	339,796,874	140,175,874	70.22	各項行政罰鍰收入較預計增加。	
規費收入	49,117,000	83,981,309	34,864,309	70.98	主要係場地設施使用費收入較預計增加。	
財產收入	315,418,000	594,219,989	278,801,989	88.39	主要係標售縣有土地收入較預計增加。	
營業盈餘及事業收入	203,385,000	208,885,659	5,500,659	2.70	國姓鄉港源國民小學自 113 學年度停辦，該分基金賸餘繳庫數。	
補助及協助收入	22,646,382,000	21,918,712,847	- 727,669,153	- 3.21	中央計畫型補助款依實際執行數核撥。	
其他收入	152,369,000	226,748,508	74,379,508	48.82	主要係收回以前年度已核銷之款項較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 入	年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
				金 額	%		
97	南投縣政府						
97	稅課收入	94,223,000		32,933,000	34.95	統籌分配稅款請撥餘額之註銷。	
102	罰款及賠償收入	2,181,829		2,054,829	94.18	應收未收罰鍰之註銷。	
103	罰款及賠償收入	10,138,826		8,936,141	88.14	應收未收罰鍰之註銷。	
109	稅課收入	1,204,209		1,204,209	100.00	統籌分配稅款請撥餘額之註銷。	
110	補助及協助收入	171,371,133		22,883,849	13.35	中央補助款請撥餘額之註銷。	
110	罰款及賠償收入	13,787,266		9,998,566	72.52	應收未收罰鍰之註銷。	
111	稅課收入	62,695,000		17,776,000	28.35	統籌分配稅款請撥餘額之註銷。	
111	罰款及賠償收入	14,164,308		10,289,706	72.65	應收未收罰鍰之註銷。	

112	補助及協助收入 稅課收入 罰款及賠償收入 補助及協助收入	287,606,720 132,768,510 34,903,111 476,597,855	7,326,115 5,113,000 10,424,297 123,329,413	2.55 3.85 29.87 25.88	中央補助款請撥餘額之註銷。 統籌分配稅款請撥餘額之註銷。 應收未收罰鍰之註銷。 中央補助款請撥餘額之註銷。
-----	---------------------------------------	---	---	--------------------------------	--

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(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	%	
	南投縣政府				
92	罰款及賠償收入	4,121,538	4,121,538	100.00	主要係違反石油管理法等罰鍰尚待收繳。
95	罰款及賠償收入	153,372	153,372	100.00	主要係違反商業團體法等罰鍰尚待收繳。
96	罰款及賠償收入	577,358	577,358	100.00	主要係違反勞動基準法等罰鍰尚待收繳。
97	稅課收入	94,223,000	61,290,000	65.05	統籌分配稅補助款尚待請撥。
	罰款及賠償收入	507,097	507,097	100.00	主要係違反勞動基準法等罰鍰尚待收繳。
	財產收入	658,964	658,964	100.00	公教住宅輔建基金貸款尚待收繳。
98	罰款及賠償收入	367,025	367,025	100.00	主要係違反勞動基準法等罰鍰尚待收繳。
101	罰款及賠償收入	250,000	250,000	100.00	違反發展觀光條例罰鍰尚待收繳。
103	罰款及賠償收入	10,138,826	1,041,838	10.28	主要係違反就業服務法等罰鍰尚待收繳。
104	罰款及賠償收入	1,432,099	1,432,099	100.00	主要係違反就業服務法等罰鍰尚待收繳。
105	罰款及賠償收入	3,615,324	3,448,633	95.39	主要係違反發展觀光條例等罰鍰尚待收繳。
106	罰款及賠償收入	2,366,119	2,258,503	95.45	主要係違反發展觀光條例等罰鍰尚待收繳。
107	罰款及賠償收入	2,007,402	1,780,841	88.71	主要係違反發展觀光條例等罰鍰尚待收繳。
108	罰款及賠償收入	2,690,317	2,542,608	94.51	主要係違反發展觀光條例等罰鍰尚待收繳。
109	罰款及賠償收入	4,757,405	4,585,741	96.39	主要係違反建築法等罰鍰尚待收繳。
	補助及協助收入	171,371,133	128,580,037	75.03	上級政府補助收入尚待請撥。
110	罰款及賠償收入	13,787,266	3,429,660	24.88	主要係違反發展觀光條例等罰鍰尚待收繳。
111	稅課收入	62,695,000	44,919,000	71.65	特別統籌分配稅補助款尚待請撥。
	罰款及賠償收入	14,164,308	2,829,605	19.98	主要係違反殯葬管理條例等罰鍰尚待收繳。
	補助及協助收入	287,606,720	134,417,232	46.74	上級政府補助收入尚待請撥。
112	稅課收入	132,768,510	86,610,600	65.23	特別統籌分配稅補助款尚待請撥。
	罰款及賠償收入	34,903,111	16,934,119	48.52	主要係違反發展觀光條例等罰鍰尚待收繳。
	補助及協助收入	476,597,855	25,850,792	5.42	上級政府補助收入尚待請撥。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府					
一般行政	220,290,000	13,535,286	6.14	主要係南投縣政府縣政大樓新增空間規劃建置工程尚在執行中。	
施政計畫綜合業務	114,756,000	4,040,000	3.52	主要係名間鄉機二用地空間發展規劃方案可行性評估服務尚在執行中。	
一般建築及設備	430,574,000	231,434,828	53.75	主要係前瞻基礎建設「公共服務據點整備—整建長照衛福據點計畫」尚在執行中。	
民政業務	151,045,000	3,989,279	2.64	主要係印製國民身分證膠模經費尚待核銷。	
教育行政	10,139,427,000	14,942,477	0.15	主要係 113 學年度推動教育優先區計畫尚在執行中。	
教育業務建築及設備	758,943,000	61,964,736	8.16	主要係 113 年度偏遠地區學校及非山非市學校（非原住民學校）設施設備計畫尚在執行中。	
農業管理與輔導業務	462,004,000	17,639,895	3.82	主要係 112 年度南投縣國姓驛站地上物拆除及回復可耕地使用工程尚在執行中。	
其他公共工程	21,138,000	5,373,662	25.42	主要係 113 年草屯鎮新庄農地重劃區北投段 569、535-1、583、1946 地號等處農水路久老化損壞改善尚在執行中。	
農業建設	127,257,000	35,407,000	27.82	主要係橋聳雲天特色設施建構及福龜休閒農業區整體營造工程尚在執行中。	
水利管理業務	110,197,000	13,031,610	11.83	主要係 113-114 南投縣管區域排水三塊厝排水系統治理規劃及治理計畫尚在執行中。	
水利治理業務	869,352,000	459,920,427	52.90	主要係 112 年 10 月小犬颱風 G1-003 仁愛鄉精英村榮華巷支線 1K+700 邊坡崩塌復建工程尚在執行中。	
商業與度量衡管理	211,540,000	62,249,687	29.43	主要係南投縣新增工業區（南崗工業區以南劃設工業用地）規劃設置申請計畫尚在執行中。	
建管行政	55,687,000	41,384,323	74.32	主要係南投縣城鄉發展與土地使用策略規劃案尚在執行中。	
下水道業務	62,266,000	9,638,221	15.48	主要係南投縣草屯鎮水資源回收中心（第一期）工程委託代操作維護工作尚在執行中。	
其他公共工程	1,452,791,000	336,111,053	23.14	主要係南投縣埔里鎮觀音瀑布步道邊坡及棧道設施災修復建工程尚在執行中。	
道路橋樑養護	11,388,000	7,350,000	64.54	主要係 113-114 年度南投縣轄公路設施總清查委託技術服務尚在執行中。	
道路橋樑工程	5,800,077,000	3,254,047,799	56.10	主要係 112 年 7 月杜蘇芮及 8 月卡努颱風等 39 件災修復建工程尚在執行中。	
共同管道管理基金	3,000,000	679,983	22.67	113 年度市區道路人手孔整平維護改善工程（開口契約）尚在執行中。	
道路基金	19,000,000	7,287,183	38.35	主要係 113 年度南投縣轄內縣鄉道路挖掘修復工程（開口契約）尚在執行中。	
觀光與公用事業管理	263,835,000	22,344,358	8.47	主要係辦理南投縣太極峽谷遊憩園區纜車系統興建土地使用變更及用地取得前置作業尚在執行中。	
社會事業務	4,990,816,000	132,130,324	2.65	主要係 113 年度衛生福利部補助辦理住宿式服務機構使用者補助方案尚在執行中。	
城鄉業務	33,356,000	10,001,048	29.98	主要係 113 年度南投縣簡易自來水系統營運計畫（非原住民地區）尚在執行中。	
其他公共工程	168,874,000	111,542,644	66.05	主要係南投市青年住宅（第二期）新建工程及工程委託規劃設計監造技術服務案等尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府					
一般行政	220,290,000	4,243,411	1.93	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
主計業務	39,560,000	5,893,416	14.90	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
人事業務	36,340,000	1,081,363	2.98	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
施政計畫綜合業務	114,756,000	3,662,136	3.19	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
一般建築及設備	430,574,000	47,873,857	11.12	主要係長期照顧十年計畫 2.0 計畫按業務實際需要減少支付之賸餘。	

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
民 政 业 务	151,045,000	16,817,816	11.13	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
地 政 业 务	98,169,000	2,179,237	2.22	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
財 政 及 公 產 业 务	54,471,000	3,251,352	5.97	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
教 育 員 工 待 遇 準 備	254,021,000	178,480,000	70.26	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
教 育 行 政	10,139,427,000	161,627,068	1.59	主要係補助增置公立國民中學教學人力、辦理及推展國家語言整體發展方案等計畫依實際申請教學人力及申請學校補助辦理。	
教 育 业 务 建 築 及 設 备	758,943,000	101,984,879	13.44	主要係教育部核定補助金額較預計減少。	
農 業 管 理 與 輔 導 业 务	462,004,000	27,930,038	6.05	主要係部分工作項目尚在執行中。	
農 業 發 展 基 金	5,485,000	1,071,908	19.54	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
農 業 建 設	127,257,000	3,019,150	2.37	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
水 利 管 理 业 务	110,197,000	4,346,249	3.94	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
水 利 治 理 业 务	869,352,000	60,266,772	6.93	主要係營繕工程結餘。	
工 商 業 與 度 量 衡 管 理	211,540,000	29,705,099	14.04	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
建 管 行 政	55,687,000	2,098,863	3.77	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
下 水 道 业 务	62,266,000	2,835,507	4.55	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
其 他 公 共 工 程	1,452,791,000	135,101,229	9.30	主要係南投縣南投市 E1 幹線暨蜊仔溝排水改善工程、112 年度南投縣雨水下水道清淤工程開口契約後續擴充及草屯鎮水資源回收中心緊急溢流管線及透氣管安裝等工程結餘款。	
共 同 管 道 管 理 基 金	1,003,000	328,570	32.76	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
道 路 基 金	1,000,000	334,112	33.41	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
道 路 橋 樑 养 護	11,388,000	1,308,789	11.49	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
道 路 橋 樑 工 程	5,800,077,000	452,597,578	7.80	主要係提升道路品質計畫（內政部）2.0 第三次提案競爭型補助計畫及災修復建工程等工程結餘。	
共 同 管 道 管 理 基 金	3,000,000	1,136,510	37.88	營繕工程結餘。	
道 路 基 金	19,000,000	11,060,860	58.22	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
觀 光 與 公 用 事 業 管 理	263,835,000	1,679,592	0.64	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
社 會 保 險	195,279,000	25,141,820	12.87	主要係國民年金保險補助支用賸餘。	
社 會 救 濟	131,879,000	50,315,374	38.15	低收入戶生活扶助依民眾申請核撥。	
社 政 业 务	4,990,816,000	392,733,100	7.87	主要係長期照顧服務 10 年計畫及社區關懷照顧據點等依實際請撥款數及補助案件量辦理。	
職 訓 及 就 業 輔 導	65,346,000	10,387,145	15.90	委辦計畫經費結餘。	
城 鄉 业 务	33,356,000	7,986,502	23.94	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
其 他 公 共 工 程	168,874,000	8,294,717	4.91	主要係 112 年南投縣信義鄉陳有蘭溪綠美化親水休憩園區改善工程計畫結餘，及竹山鎮文化園區場館周邊環境營造計畫撤案。	
債 務 付 息	158,285,000	74,517,679	47.08	主要係提前償還債務及中央銀行調升利率較預計減少。	
賠 償 準 備 金	3,000,000	2,916,675	97.22	按業務實際需要減少支付之賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(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 前 入	年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
				金 額	%		
109	南 投 縣 政 府						
	一 般 建 築 及 設 备		154,826,453	4,654,100	3.01	營繕工程結餘。	
	其 他 公 共 工 程		73,675,194	2,740,372	3.72	營繕工程結餘。	

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
			金 額	%		
	道 路 橋 檑 工 程	18,322,313	8,130,691	44.38	主要係中寮鄉投 22 線連接投 26 線 16K+406~19K+130 及 19K+130~22K+540 道路拓寬改善工程及委託測設監造及地質探查技術服務案結餘。	
110	教 育 業 務 建 築 及 設 備	7,739,153	6,402,287	82.73	補 (捐) 助或委辦計畫經費結餘。	
111	一 般 建 築 及 設 備	300,110,549	38,587,590	12.86	主要係魚池鄉頭社村長照整合型服務場館計畫經費結餘。	
	下 水 道 業 務	1,836,526	817,912	44.54	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
	其 他 公 共 工 程	170,620,257	14,815,592	8.68	主要係營繕工程結餘及採購財物結餘。	
	道 路 橋 檑 工 程	272,809,471	2,152,969	0.79	主要係 110 年 7 月及 8 月豪雨 c1 類等工程結餘、仁愛鄉霧社地區台 14 線人行道路及公有空間改善工程撤案。	
112	一 般 建 築 及 設 備	209,552,545	3,482,506	1.66	營繕工程結餘。	
	禮 俗 文 獻	4,113,526	1,313,236	31.92	主要係縣定覆鼎金考古遺址 (原埔里鎮第一公墓) 鑑界、遷葬 (含骨灰骸起掘及安置) 等結餘。	
	教 育 行 政	14,742,608	1,769,225	12.00	主要係少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助、教師課稅相關配套所需費用等計畫相關經費，教育部核定補助金額較預計減少。	
	教 育 業 務 建 築 及 設 備	59,851,885	3,227,790	5.39	主要係改善國民中小學校園環境、設施及充實教學設備及地方政府改善基層運動訓練場館及強化場館維護與經營管理訓練環境改善事項等計畫，依實際發包決標金額調整及執行之賸餘。	
	農 業 建 設	10,249,536	3,000,000	29.27	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
	水 利 治 理 業 務	106,204,045	6,361,290	5.99	營繕工程結餘。	
	其 他 公 共 工 程	349,763,010	14,229,473	4.07	營繕工程結餘。	
	交 通 管 理 業 務	21,974,291	5,778,557	26.30	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
	道 路 橋 檑 工 程	879,486,980	112,412,694	12.78	主要係 111 年 5 月及 6 月豪雨 c1 類工程及提升道路品質計畫 (內政部) 2.0 計畫等結餘。	
	交 通 安 全 設 备	16,619,208	4,300,255	25.88	營繕工程結餘。	
	社 政 業 務	100,587,288	14,112,761	14.03	主要為長期照顧服務 10 年計畫及社區關懷照顧據點等服務案量皆依受託單位實際請撥款數及補助案件量辦理。	

註：本表所列項目係指減免 (註銷) 數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(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	%		
	南 投 縣 政 府					
95	其 他 公 共 工 程	11,325,083	11,325,083	100.00	草屯鎮新厝都市更新公共設施興建工程尚在執行中。	
97	道 路 橋 檑 工 程	60,634,616	60,634,616	100.00	仁愛鄉力行產業道路艾莉颱風災害復建工程尚在執行中。	
106	其 他 公 共 工 程	9,520,618	4,380,174	46.01	南投縣都市計畫公共設施用地規劃及專案通盤檢討委託技術服務案尚在執行中。	
107	一 般 建 築 及 設 備	125,337	125,337	100.00	縣立南投殯儀館靈堂增建暨遮雨棚增設工程設計規劃案尚在辦理終止契約程序。	
	水 利 管 理 業 務	142,200	142,200	100.00	日月潭孔雀園土地觀光遊憩重大設施 BOT 案水土保持計畫尚在執行中。	
	其 他 公 共 工 程	288,736,071	246,994,710	85.54	主要係名間松柏嶺高空觀景平台計畫尚在執行中。	
	城 鄉 業 務	3,000,000	1,525,000	50.83	青年住宅 (含社會住宅) 開發整體規劃案尚在執行中。	
	其 他 公 共 工 程	106,811,870	42,653,397	39.93	青年住宅 (含社會住宅) 新建工程尚在執行中。	
108	一 般 建 築 及 設 備	1,550,207	1,550,207	100.00	主要係 108 年度南投縣政府增改建工程案尚在執行中。	
	水 利 管 理 業 務	142,500	142,500	100.00	南投市福德段殯葬生命園區第一期水土保持計畫尚在執行中。	
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	4,200,000	4,200,000	100.00	南投縣竹山竹藝產業園區委託申請規劃設置技術服務案尚在執行中。	
	其 他 公 共 工 程	4,255,250	3,893,750	91.50	主要係珠仔山長照創新整合型服務場館新建工程尚在執行中。	
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	1,032,500	295,000	28.57	仁愛鄉旅宿業觀光輔導發展方案委託專業服務案尚在執行中。	
109	一 般 建 築 及 設 備	154,826,453	139,838,205	90.32	主要係 108 年度獎助布建住宿式長照機構公共化資源計畫尚在執行中。	
	地 政 業 務	3,000,000	1,900,000	63.33	南投縣國土功能分區分類及使用地劃設作業委託專業服務案尚在執行中。	

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入	應 付 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
	其他公共工程	73,675,194	8,019,813	10.89	主要係南投縣魚池鄉新城社區活動中心增建工程尚在執行中。	
110	水利管理業務	481,670	261,270	54.24	主要係普明禪修教育培訓園區開發計畫案水土保持規劃書尚在執行中。	
	其他公共工程	169,259,608	99,209,990	58.61	主要係九九峰遊憩園區開發計畫尚在執行中。	
	交通管理業務	295,000	295,000	100.00	110年南投縣市區汽車客運營運與服務評鑑計畫尚在執行中。	
	道路橋樑工程	27,666,246	15,894,147	57.45	主要係南投市139丙線1K+740~3K+220道路新建工程尚在執行中。	
	觀光與公用事業管理	1,041,000	1,041,000	100.00	南投縣溫泉區管理計畫第一次檢討修訂案尚在執行中。	
111	一般建築及設備	300,110,549	16,915,069	5.64	主要係前瞻基礎建設「公共服務據點整備—整建長照衛福據點計畫」第三期至第五期(110-114年)－南投市鳳鳴長照創新整合型服務場館尚在執行中。	
	水利管理業務	1,722,500	380,000	22.06	主要係日勝化工股份有限公司廠房增建工程水土保持計畫及111年度竹山鎮竹夢親子公園新建工程(南投縣竹山鎮桂林段473地號土地)水土保持計畫尚在執行中。	
	建管行政	2,628,000	2,468,056	93.91	主要係變更鳳凰谷風景特定區計畫尚在執行中。	
	其他公共工程	170,620,257	41,406,281	24.27	主要係南投縣新豐、僑建、炎峰等國民小學及草屯國民中學校內改管工程尚在執行中。	
	道路橋樑工程	272,809,471	137,753,375	50.49	主要係旗艦競爭型139乙線3K+200~8K+955暨150線34K+914~42K+840風景觀光軸線道路改善工程尚在執行中。	
	其他公共工程	17,257,024	17,087,524	99.02	主要係107年度南投市青年住宅新建工程尚在執行中。	
112	一般建築及設備	209,552,545	140,779,017	67.18	主要係109年度縣立南投殯儀館新建工程尚在執行中。	
	地政業務	4,500,000	3,000,000	66.67	主要係南投縣竹山鎮鄉村地區整體規劃作業及南投縣竹山鎮鄉村地區整體規劃法定計畫書草案之法定程序作業委託技術服務尚在執行中。	
	農業管理與輔導業務	21,252,500	6,450,000	30.35	主要係112年度南投縣國姓驛站地上物拆除及回復可耕地使用工程採購案尚在執行中。	
	農業建設	10,249,536	2,029,536	19.80	橋聳雲天特色設施建構及福龜休閒農業區整體營造工程委託設計監造尚在執行中。	
	水利管理業務	13,149,143	3,650,550	27.76	主要係南投縣水環境改善空間發展藍圖規劃委託技術服務尚在執行中。	
	水利治理業務	106,204,045	22,665,666	21.34	主要係竹山下坪自行車道系統整合及改善工程尚在執行中。	
	工商業與度量衡管理	20,813,367	5,600,000	26.91	主要係草屯手工藝產業園區開發計畫委託專案管理技術服務尚在執行中。	
	建管行政	40,945,036	24,189,328	59.08	主要係南投縣110年度土壤液化調查與風險評估計畫委託技術服務尚在執行中。	
	其他公共工程	349,763,010	181,157,729	51.79	主要係九九峰遊憩園區開發計畫尚在執行中。	
	交通管理業務	21,974,291	6,690,140	30.45	主要係112年度南投縣偏鄉幸福交通輔導及應用計畫尚在執行中。	
	道路橋樑工程	879,486,980	79,239,325	9.01	主要係魚池鄉投61線1K+500~3K+820道路拓寬改善工程及南投縣魚池鄉金天巷瓶頸路段改善工程尚在執行中。	
	交通安全設備	16,619,208	3,918,148	23.58	主要係南投縣埔里轉運站暨商業設施興建營運移轉案尚在執行中。	
	觀光與公用事業管理	43,248,223	8,850,265	20.46	主要係南投縣太極峽谷遊憩園區興辦事業計畫與水土保持計畫、地質鑽探與測量等前置作業計畫尚在執行中。	
	其他公共工程	200,227,724	187,957,570	93.87	主要係107年度南投市青年住宅(第二期)尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達20%且10萬元以上，或1百萬元以上者。

三、民政處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數						決 算 審 定 數						審 定 數 較 金	與 預 算 數 增 額	數 減 %		
			實	現	數	應	收	保	留	數	實	現	數	應	收	保	留	合	計
民政處主管	13,380,000	14,103,491	—	—	—	—	—	—	—	14,103,491	—	—	—	—	—	—	14,103,491	723,491	5.41
南投縣南投市戶政事務所	2,721,000	2,907,621	—	—	—	—	—	—	—	2,907,621	—	—	—	—	—	—	2,907,621	186,621	6.86
罰款及賠償收入	1,000	4,600	—	—	—	—	—	—	—	4,600	—	—	—	—	—	—	4,600	3,600	360.00
規費收入	2,720,000	2,903,021	—	—	—	—	—	—	—	2,903,021	—	—	—	—	—	—	2,903,021	183,021	6.73
南投縣埔里鎮戶政事務所	2,251,000	2,678,339	—	—	—	—	—	—	—	2,678,339	—	—	—	—	—	—	2,678,339	427,339	18.98
罰款及賠償收入	8,000	1,200	—	—	—	—	—	—	—	1,200	—	—	—	—	—	—	1,200	- 6,800	- 85.00
規費收入	2,243,000	2,677,139	—	—	—	—	—	—	—	2,677,139	—	—	—	—	—	—	2,677,139	434,139	19.36
南投縣草屯鎮戶政事務所	2,598,000	2,801,934	—	—	—	—	—	—	—	2,801,934	—	—	—	—	—	—	2,801,934	203,934	7.85
罰款及賠償收入	5,000	15,400	—	—	—	—	—	—	—	15,400	—	—	—	—	—	—	15,400	10,400	208.00
規費收入	2,593,000	2,786,534	—	—	—	—	—	—	—	2,786,534	—	—	—	—	—	—	2,786,534	193,534	7.46
南投縣竹山鎮戶政事務所	1,322,000	1,266,484	—	—	—	—	—	—	—	1,266,484	—	—	—	—	—	—	1,266,484	- 55,516	- 4.20
罰款及賠償收入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
規費收入	1,321,000	1,266,484	—	—	—	—	—	—	—	1,266,484	—	—	—	—	—	—	1,266,484	- 54,516	- 4.13
南投縣集集鎮戶政事務所	294,000	349,969	—	—	—	—	—	—	—	349,969	—	—	—	—	—	—	349,969	55,969	19.04
罰款及賠償收入	5,000	4,500	—	—	—	—	—	—	—	4,500	—	—	—	—	—	—	4,500	- 500	- 10.00
規費收入	289,000	345,469	—	—	—	—	—	—	—	345,469	—	—	—	—	—	—	345,469	56,469	19.54
南投縣名間鄉戶政事務所	816,000	868,783	—	—	—	—	—	—	—	868,783	—	—	—	—	—	—	868,783	52,783	6.47
罰款及賠償收入	3,000	5,100	—	—	—	—	—	—	—	5,100	—	—	—	—	—	—	5,100	2,100	70.00
規費收入	813,000	863,683	—	—	—	—	—	—	—	863,683	—	—	—	—	—	—	863,683	50,683	6.23
南投縣鹿谷鄉戶政事務所	400,000	384,823	—	—	—	—	—	—	—	384,823	—	—	—	—	—	—	384,823	- 15,177	- 3.79
罰款及賠償收入	1,000	300	—	—	—	—	—	—	—	300	—	—	—	—	—	—	300	- 700	- 70.00
規費收入	399,000	384,523	—	—	—	—	—	—	—	384,523	—	—	—	—	—	—	384,523	- 14,477	- 3.63
南投縣中寮鄉戶政事務所	322,000	325,683	—	—	—	—	—	—	—	325,683	—	—	—	—	—	—	325,683	3,683	1.14
罰款及賠償收入	1,000	3,000	—	—	—	—	—	—	—	3,000	—	—	—	—	—	—	3,000	2,000	200.00
規費收入	321,000	322,683	—	—	—	—	—	—	—	322,683	—	—	—	—	—	—	322,683	1,683	0.52
南投縣魚池鄉戶政事務所	432,000	385,067	—	—	—	—	—	—	—	385,067	—	—	—	—	—	—	385,067	- 46,933	- 10.86
罰款及賠償收入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
規費收入	431,000	385,067	—	—	—	—	—	—	—	385,067	—	—	—	—	—	—	385,067	- 45,933	- 10.66
南投縣國姓鄉戶政事務所	446,000	430,934	—	—	—	—	—	—	—	430,934	—	—	—	—	—	—	430,934	- 15,066	- 3.38
罰款及賠償收入	8,000	6,900	—	—	—	—	—	—	—	6,900	—	—	—	—	—	—	6,900	- 1,100	- 13.75
規費收入	438,000	424,034	—	—	—	—	—	—	—	424,034	—	—	—	—	—	—	424,034	- 13,966	- 3.19
南投縣水里鄉戶政事務所	517,000	577,850	—	—	—	—	—	—	—	577,850	—	—	—	—	—	—	577,850	60,850	11.77
罰款及賠償收入	1,000	900	—	—	—	—	—	—	—	900	—	—	—	—	—	—	900	- 100	- 10.00
規費收入	516,000	576,950	—	—	—	—	—	—	—	576,950	—	—	—	—	—	—	576,950	60,950	11.81

南投縣信義鄉戶政事務所	620,000	564,697	—	—	564,697	—	—	564,697	—	- 55,303	- 8.92
罰款及賠償收入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
規費收入	619,000	564,697	—	—	564,697	—	—	564,697	—	- 54,303	- 8.77
南投縣仁愛鄉戶政事務所	641,000	561,307	—	—	561,307	—	—	561,307	—	- 79,693	- 12.43
罰款及賠償收入	1,000	900	—	—	900	—	—	900	—	- 100	- 10.00
規費收入	640,000	560,407	—	—	560,407	—	—	560,407	—	- 79,593	- 12.44

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數				審 定 數 較 較	與 預 算 數 增 減	
				實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數			
民政處主管	190,139,000	178,643,096	—	—	178,643,096	—	—	178,643,096	- 11,495,904	- 6.05
南投縣南投市戶政事務所	31,273,000	29,498,630	—	—	29,498,630	—	—	29,498,630	- 1,774,370	- 5.67
一般行政	28,518,000	27,165,340	—	—	27,165,340	—	—	27,165,340	- 1,352,660	- 4.74
戶政業務	2,629,000	2,207,290	—	—	2,207,290	—	—	2,207,290	- 421,710	- 16.04
一般建築及設備	126,000	126,000	—	—	126,000	—	—	126,000	—	—
南投縣埔里鎮戶政事務所	28,938,000	28,215,656	—	—	28,215,656	—	—	28,215,656	- 722,344	- 2.50
一般行政	26,863,000	26,299,211	—	—	26,299,211	—	—	26,299,211	- 563,789	- 2.10
戶政業務	1,677,000	1,526,837	—	—	1,526,837	—	—	1,526,837	- 150,163	- 8.95
一般建築及設備	398,000	389,608	—	—	389,608	—	—	389,608	- 8,392	- 2.11
南投縣草屯鎮戶政事務所	27,675,000	26,929,297	—	—	26,929,297	—	—	26,929,297	- 745,703	- 2.69
一般行政	26,018,000	25,474,207	—	—	25,474,207	—	—	25,474,207	- 543,793	- 2.09
戶政業務	1,579,000	1,379,902	—	—	1,379,902	—	—	1,379,902	- 199,098	- 12.61
一般建築及設備	78,000	75,188	—	—	75,188	—	—	75,188	- 2,812	- 3.61
南投縣竹山鎮戶政事務所	16,852,000	15,711,473	—	—	15,711,473	—	—	15,711,473	- 1,140,527	- 6.77
一般行政	15,350,000	14,412,726	—	—	14,412,726	—	—	14,412,726	- 937,274	- 6.11
戶政業務	1,354,000	1,169,347	—	—	1,169,347	—	—	1,169,347	- 184,653	- 13.64
一般建築及設備	148,000	129,400	—	—	129,400	—	—	129,400	- 18,600	- 12.57
南投縣集集鎮戶政事務所	7,558,000	7,065,480	—	—	7,065,480	—	—	7,065,480	- 492,520	- 6.52
一般行政	7,036,000	6,565,006	—	—	6,565,006	—	—	6,565,006	- 470,994	- 6.69
戶政業務	522,000	500,474	—	—	500,474	—	—	500,474	- 21,526	- 4.12
南投縣名間鄉戶政事務所	13,939,000	13,597,026	—	—	13,597,026	—	—	13,597,026	- 341,974	- 2.45
一般行政	12,604,000	12,510,653	—	—	12,510,653	—	—	12,510,653	- 93,347	- 0.74
戶政業務	1,302,000	1,053,373	—	—	1,053,373	—	—	1,053,373	- 248,627	- 19.10
一般建築及設備	33,000	33,000	—	—	33,000	—	—	33,000	—	—
南投縣鹿谷鄉戶政事務所	8,734,000	7,370,402	—	—	7,370,402	—	—	7,370,402	- 1,363,598	- 15.61
一般行政	7,714,000	6,544,602	—	—	6,544,602	—	—	6,544,602	- 1,169,398	- 15.16
戶政業務	872,000	677,800	—	—	677,800	—	—	677,800	- 194,200	- 22.27
一般建築及設備	148,000	148,000	—	—	148,000	—	—	148,000	—	—
南投縣中寮鄉戶政事務所	9,466,000	7,734,664	—	—	7,734,664	—	—	7,734,664	- 1,731,336	- 18.29
一般行政	8,758,000	7,356,493	—	—	7,356,493	—	—	7,356,493	- 1,401,507	- 16.00
戶政業務	663,000	333,171	—	—	333,171	—	—	333,171	- 329,829	- 49.75
一般建築及設備	45,000	45,000	—	—	45,000	—	—	45,000	—	—

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 數		審 定 數		審 定 數 較 較 增 減	預 算 數 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額		
南投縣魚池鄉戶政事務所	9,703,000	8,559,563	—	—	8,559,563	—	8,559,563	8,559,563	- 1,143,437	- 11.78
一般行政	9,002,000	8,124,180	—	—	8,124,180	—	8,124,180	8,124,180	- 877,820	- 9.75
戶政業務	701,000	435,383	—	—	435,383	—	435,383	435,383	- 265,617	- 37.89
南投縣國姓鄉戶政事務所	9,641,000	9,304,986	—	—	9,304,986	—	9,304,986	9,304,986	- 336,014	- 3.49
一般行政	8,625,000	8,594,615	—	—	8,594,615	—	8,594,615	8,594,615	- 30,385	- 0.35
戶政業務	966,000	661,546	—	—	661,546	—	661,546	661,546	- 304,454	- 31.52
一般建築及設備	50,000	48,825	—	—	48,825	—	48,825	48,825	- 1,175	- 2.35
南投縣水里鄉戶政事務所	8,729,000	8,440,886	—	—	8,440,886	—	8,440,886	8,440,886	- 288,114	- 3.30
一般行政	7,747,000	7,549,135	—	—	7,549,135	—	7,549,135	7,549,135	- 197,865	- 2.55
戶政業務	939,000	848,951	—	—	848,951	—	848,951	848,951	- 90,049	- 9.59
一般建築及設備	43,000	42,800	—	—	42,800	—	42,800	42,800	- 200	- 0.47
南投縣信義鄉戶政事務所	9,539,000	8,583,874	—	—	8,583,874	—	8,583,874	8,583,874	- 955,126	- 10.01
一般行政	8,406,000	7,700,454	—	—	7,700,454	—	7,700,454	7,700,454	- 705,546	- 8.39
戶政業務	797,000	608,425	—	—	608,425	—	608,425	608,425	- 188,575	- 23.66
一般建築及設備	336,000	274,995	—	—	274,995	—	274,995	274,995	- 61,005	- 18.16
南投縣仁愛鄉戶政事務所	8,092,000	7,631,159	—	—	7,631,159	—	7,631,159	7,631,159	- 460,841	- 5.70
一般行政	7,350,000	7,047,648	—	—	7,047,648	—	7,047,648	7,047,648	- 302,352	- 4.11
戶政業務	742,000	583,511	—	—	583,511	—	583,511	583,511	- 158,489	- 21.36

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數		決 算 數		審 定 數		定 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
	民政處主管	940,000	—	—	—	199,205	740,795	—	—	—
112	南投縣南投市戶政事務所	940,000	—	—	—	199,205	740,795	—	—	—
	一般建築及設備	940,000	—	—	—	199,205	740,795	—	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		賸 餘 額	%		
南投縣南投市戶政事務所					
一般行政	28,518,000	1,352,660	4.74	主要係實際進用員額較少之人事費節餘。	
南投縣鹿谷鄉戶政事務所					
一般行政	7,714,000	1,169,398	15.16	主要係實際進用員額較少之人事費節餘。	
戶政業務	872,000	194,200	22.27	主要係按業務實際需要減少支付之賸餘。	

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原	因	分	析
		金	額				
南投縣中寮鄉戶政事務所							
一般行政	8,758,000	1,401,507	16.00	主要係實際進用員額較少之人事費節餘。			
戶政業務	663,000	329,829	49.75	主要係按業務實際需要減少支付之賸餘。			
南投縣魚池鄉戶政事務所							
戶政業務	701,000	265,617	37.89	主要係按業務實際需要減少支付之賸餘。			
南投縣國姓鄉戶政事務所							
戶政業務	966,000	304,454	31.52	主要係按業務實際需要減少支付之賸餘。			
南投縣信義鄉戶政事務所							
戶政業務	797,000	188,575	23.66	主要係按業務實際需要減少支付之賸餘。			
南投縣仁愛鄉戶政事務所							
戶政業務	742,000	158,489	21.36	主要係按業務實際需要減少支付之賸餘。			

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上者，或 1 百萬元以上者。

(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	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原	因	分	析
				金	額				
112	南投縣南投市戶政事務所								
112	一般建築及設備		940,000	199,205	21.19	污水下水道系統管線改管工程結餘。			

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上者，或 1 百萬元以上者。

四、農業處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數				審 定 數 與 預 算 數 比 較	
			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	1,070,000	1,817,700	—	—	1,681,700	136,000	1,817,700	747,700	69.88	
南投縣家畜疾病防治所	1,070,000	1,817,700	—	—	1,681,700	136,000	1,817,700	747,700	69.88	
罰款及賠償收入	305,000	748,000	—	—	612,000	136,000	748,000	443,000	145.25	
規費收入	765,000	1,069,700	—	—	1,069,700	—	1,069,700	304,700	39.83	

(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				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	合 計	金 額	%	
	農業處主管	408,596	—	—	—	34,352	92,373	92,373	281,871	68.99	
	南投縣家畜疾病防治所	408,596	—	—	—	34,352	92,373	92,373	281,871	68.99	
108	罰款及賠償收入	6,000	—	—	—	—	6,000	6,000	—	—	
110	罰款及賠償收入	6,000	—	—	—	—	—	—	6,000	100.00	
111	罰款及賠償收入	65,585	—	—	—	—	—	1,725	63,860	97.37	
112	罰款及賠償收入	331,011	—	—	—	34,352	84,648	84,648	212,011	64.05	

2. 歲出部分

113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數				審 定 數 與 預 算 數 比 較	
			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	121,489,000	113,779,640	—	—	108,478,385	5,301,255	113,779,640	- 7,709,360	- 6.35	
南投縣家畜疾病防治所	121,489,000	113,779,640	—	—	108,478,385	5,301,255	113,779,640	- 7,709,360	- 6.35	
一般行政	29,929,000	29,734,196	—	—	29,734,196	—	29,734,196	- 194,804	- 0.65	
家畜防疫	82,257,000	74,745,174	—	—	74,745,174	—	74,745,174	- 7,511,826	- 9.13	
一般建築及設備	9,303,000	9,300,270	—	—	3,999,015	5,301,255	9,300,270	- 2,730	- 0.03	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣家畜疾病防治所 罰款及賠償收入	305,000	136,000	44.59	違反動物保護法等罰鍰尚待收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
南投縣家畜疾病防治所 罰款及賠償收入 規費收入	305,000 765,000	748,000 1,069,700	443,000 304,700	145.25 39.83	違反動物保護法等罰鍰案件較預計增加。 主要係寵物登記案件較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
112	南投縣家畜疾病防治所 罰款及賠償收入	331,011	212,011	64.05	違反動物保護法等罰鍰尚待收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣家畜疾病防治所 一般建築及設備	9,303,000	5,301,255	56.98	主要係南投縣親善動物育樂園區工程案尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣家畜疾病防治所 家畜防疫	82,257,000	7,511,826	9.13	主要係按業務實際需要減少支付之賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

五、消防局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數				審 定 數 與 預 算 數 比 較	
			實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 保 留 數	金 額	%		
消防局主管	1,810,000	4,473,000	—	—	3,514,000	959,000	4,473,000	2,663,000	147.13		
南投縣政府消防局	1,810,000	4,473,000	—	—	3,514,000	959,000	4,473,000	2,663,000	147.13		
罰款及賠償收入	1,810,000	4,473,000	—	—	3,514,000	959,000	4,473,000	2,663,000	147.13		

(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	金 額		%	
	消防局主管	3,012,930	—	—	—	—	—	264,645	2,748,285	91.22	
	南投縣政府消防局	3,012,930	—	—	—	—	—	264,645	2,748,285	91.22	
99	罰款及賠償收入	389,749	—	—	—	—	—	—	389,749	100.00	
100	罰款及賠償收入	424,159	—	—	—	—	—	—	424,159	100.00	
101	罰款及賠償收入	72,807	—	—	—	—	—	—	72,807	100.00	
102	罰款及賠償收入	115,986	—	—	—	—	—	—	115,986	100.00	
103	罰款及賠償收入	316,000	—	—	—	—	—	—	316,000	100.00	
104	罰款及賠償收入	584,392	—	—	—	—	—	—	584,392	100.00	
105	罰款及賠償收入	249,150	—	—	—	—	—	—	249,150	100.00	
106	罰款及賠償收入	150,000	—	—	—	—	—	—	150,000	100.00	
107	罰款及賠償收入	269,236	—	—	—	—	—	—	269,236	100.00	
108	罰款及賠償收入	25,000	—	—	—	—	—	—	25,000	100.00	
109	罰款及賠償收入	121,806	—	—	—	—	—	—	121,806	100.00	
110	罰款及賠償收入	15,000	—	—	—	—	15,000	—	—	—	
111	罰款及賠償收入	14,645	—	—	—	—	14,645	—	—	—	
112	罰款及賠償收入	265,000	—	—	—	—	235,000	30,000	11.32		

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
消防局主管	1,033,066,000	1,009,514,294	—	—	803,051,818	206,462,476	1,009,514,294	- 23,551,706	- 2.28
南投縣政府消防局	1,033,066,000	1,009,514,294	—	—	803,051,818	206,462,476	1,009,514,294	- 23,551,706	- 2.28
一般行政	725,386,000	705,626,925	—	—	705,626,925	—	705,626,925	- 19,759,075	- 2.72
消防業務	50,954,000	48,037,607	—	—	43,966,007	4,071,600	48,037,607	- 2,916,393	- 5.72
一般建築及設備	256,726,000	255,849,762	—	—	53,458,886	202,390,876	255,849,762	- 876,238	- 0.34

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	金 額	應 付 保 留 數	%
	消防局主管	84,972,660	—	—	—	64,593	84,908,067	—	—	—
	南投縣政府消防局	84,972,660	—	—	—	64,593	84,908,067	—	—	—
110	一般建築及設備	4,813,660	—	—	—	24,661	4,788,999	—	—	—
112	一般建築及設備	80,159,000	—	—	—	39,932	80,119,068	—	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府消防局 罰款及賠償收入	1,810,000	959,000	52.98	違反消防法之罰鍰尚待收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
南投縣政府消防局 罰款及賠償收入	1,810,000	4,473,000	2,663,000	147.13	違反消防法罰鍰案件較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(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	%		
	南投縣政府消防局					
99	罰款及賠償收入	389,749	389,749	100.00	違反消防法之罰鍰尚待收繳。	
100	罰款及賠償收入	424,159	424,159	100.00	違反消防法之罰鍰尚待收繳。	
102	罰款及賠償收入	115,986	115,986	100.00	違反消防法之罰鍰尚待收繳。	
103	罰款及賠償收入	316,000	316,000	100.00	違反消防法之罰鍰尚待收繳。	
104	罰款及賠償收入	584,392	584,392	100.00	違反消防法之罰鍰尚待收繳。	
105	罰款及賠償收入	249,150	249,150	100.00	違反消防法之罰鍰尚待收繳。	
106	罰款及賠償收入	150,000	150,000	100.00	違反消防法之罰鍰尚待收繳。	
107	罰款及賠償收入	269,236	269,236	100.00	違反消防法之罰鍰尚待收繳。	
109	罰款及賠償收入	121,806	121,806	100.00	違反消防法之罰鍰尚待收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上者，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府消防局					
消 防 業 務	50,954,000	4,071,600	7.99	主要係義勇消防人員制服等採購案尚在執行中。	
一 般 建 築 及 設 備	256,726,000	202,390,876	78.84	主要係水箱消防車、救助器材車、化學消防車等採購案尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上者，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府消防局					
一 般 行 政	725,386,000	19,759,075	2.72	實際進用員額較少之人事費節餘及按業務實際需要減少支付之賸餘。	
消 防 業 務	50,954,000	2,916,393	5.72	按業務實際需要減少支付之賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 10 萬元以上者，或 1 百萬元以上者。

六、地政處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數				決 算 審 定 數					審 定 數 較 金	與 預 算 數 增 額	減 %			
			實	現	數	應	收	保	留	數	實	現	數	應	收	保	留
地政處主管	122,489,000	154,348,276	—	—	—	—	—	—	—	154,241,180	—	107,096	—	154,348,276	—	31,859,276	26.01
南投縣南投地政事務所	36,396,000	47,300,461	—	—	—	—	—	—	—	47,283,910	—	16,551	—	47,300,461	—	10,904,461	29.96
罰款及賠償收入	654,000	842,792	—	—	—	—	—	—	—	826,241	—	16,551	—	842,792	—	188,792	28.87
規費收入	35,742,000	46,457,669	—	—	—	—	—	—	—	46,457,669	—	—	—	46,457,669	—	10,715,669	29.98
南投縣草屯地政事務所	28,030,000	39,108,739	—	—	—	—	—	—	—	39,074,066	—	34,673	—	39,108,739	—	11,078,739	39.52
罰款及賠償收入	560,000	840,497	—	—	—	—	—	—	—	805,824	—	34,673	—	840,497	—	280,497	50.09
規費收入	27,470,000	38,268,242	—	—	—	—	—	—	—	38,268,242	—	—	—	38,268,242	—	10,798,242	39.31
南投縣埔里地政事務所	36,475,000	44,067,093	—	—	—	—	—	—	—	44,020,581	—	46,512	—	44,067,093	—	7,592,093	20.81
罰款及賠償收入	660,000	1,637,580	—	—	—	—	—	—	—	1,591,068	—	46,512	—	1,637,580	—	977,580	148.12
規費收入	35,815,000	42,429,513	—	—	—	—	—	—	—	42,429,513	—	—	—	42,429,513	—	6,614,513	18.47
南投縣水里地政事務所	6,540,000	7,473,086	—	—	—	—	—	—	—	7,463,726	—	9,360	—	7,473,086	—	933,086	14.27
罰款及賠償收入	240,000	186,341	—	—	—	—	—	—	—	176,981	—	9,360	—	186,341	—	- 53,659	- 22.36
規費收入	6,300,000	7,286,745	—	—	—	—	—	—	—	7,286,745	—	—	—	7,286,745	—	986,745	15.66
南投縣竹山地政事務所	15,048,000	16,398,897	—	—	—	—	—	—	—	16,398,897	—	—	—	16,398,897	—	1,350,897	8.98
罰款及賠償收入	570,000	410,114	—	—	—	—	—	—	—	410,114	—	—	—	410,114	—	- 159,886	- 28.05
規費收入	14,478,000	15,988,783	—	—	—	—	—	—	—	15,988,783	—	—	—	15,988,783	—	1,510,783	10.44

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 審 定 數					應 收 保 留 數		
			減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收	保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收	保 留 數	金 額	額 額	%	
	地政處主管	196,666	—	—	—	—	—	—	—	—	16,640	58,820	121,206	61.63
	南投縣南投地政事務所	109,424	—	—	—	—	—	—	—	—	16,640	17,942	74,842	68.40
106	罰款及賠償收入	7,780	—	—	—	—	—	—	—	—	7,780	—	—	—
107	罰款及賠償收入	3,020	—	—	—	—	—	—	—	—	3,020	—	—	—
108	罰款及賠償收入	5,840	—	—	—	—	—	—	—	—	5,840	—	—	—
109	罰款及賠償收入	36,678	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,600	35,078	95.64
110	罰款及賠償收入	14,138	—	—	—	—	—	—	—	—	—	12,138	2,000	14.15
111	罰款及賠償收入	19,908	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,204	15,704	78.88
112	罰款及賠償收入	22,060	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	22,060	100.00
	南投縣草屯地政事務所	23,105	—	—	—	—	—	—	—	—	—	15,365	7,740	33.50
111	罰款及賠償收入	5,080	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5,080	100.00
112	罰款及賠償收入	18,025	—	—	—	—	—	—	—	—	—	15,365	2,660	14.76

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 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	應 金	收 額	保 留 數	
	南投縣埔里地政事務所	36,699	—	—	—	—	—	—	—	—	14,797	21,902	59.68	
101	罰 款 及 賠 償 收 入	7,200	—	—	—	—	—	—	—	—	7,200	—	—	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	1,666	—	—	—	—	—	—	—	—	1,666	—	—	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	1,200	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,200	100.00	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	1,480	—	—	—	—	—	—	—	—	420	1,060	71.62	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,300	—	—	—	—	—	—	—	—	120	1,180	90.77	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	12,285	—	—	—	—	—	—	—	—	1,911	10,374	84.44	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	11,568	—	—	—	—	—	—	—	—	3,480	8,088	69.92	
	南投縣水里地政事務所	13,302	—	—	—	—	—	—	—	—	—	13,302	100.00	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	920	—	—	—	—	—	—	—	—	—	920	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	11,522	—	—	—	—	—	—	—	—	—	11,522	100.00	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	860	—	—	—	—	—	—	—	—	—	860	100.00	
	南投縣竹山地政事務所	14,136	—	—	—	—	—	—	—	—	10,716	3,420	24.19	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	14,136	—	—	—	—	—	—	—	—	10,716	3,420	24.19	

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 數			審 定 數			審 比	定 數	與 預 算 數
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	金 額	%			
地 政 處 主 管	306,497,000	297,912,839	—	—	—	292,223,580	5,689,259	—	297,912,839	- 8,584,161	- 2.80			
南投縣南投地政事務所	77,749,000	76,359,127	—	—	—	76,359,127	—	—	76,359,127	- 1,389,873	- 1.79			
一 般 行 政	65,850,000	64,524,063	—	—	—	64,524,063	—	—	64,524,063	- 1,325,937	- 2.01			
地 政 業 務	11,407,000	11,347,264	—	—	—	11,347,264	—	—	11,347,264	- 59,736	- 0.52			
一 般 建 築 及 設 備	492,000	487,800	—	—	—	487,800	—	—	487,800	- 4,200	- 0.85			
南投縣草屯地政事務所	54,128,000	53,557,941	—	—	—	51,159,074	2,398,867	—	53,557,941	- 570,059	- 1.05			
一 般 行 政	43,848,000	43,428,695	—	—	—	43,428,695	—	—	43,428,695	- 419,305	- 0.96			
地 政 業 務	6,635,000	6,579,893	—	—	—	6,579,893	—	—	6,579,893	- 55,107	- 0.83			
一 般 建 築 及 設 備	3,645,000	3,549,353	—	—	—	1,150,486	2,398,867	—	3,549,353	- 95,647	- 2.62			
南投縣埔里地政事務所	83,640,000	78,646,402	—	—	—	75,356,010	3,290,392	—	78,646,402	- 4,993,598	- 5.97			
一 般 行 政	67,890,000	63,031,437	—	—	—	63,031,437	—	—	63,031,437	- 4,858,563	- 7.16			
地 政 業 務	11,937,000	11,803,624	—	—	—	11,803,624	—	—	11,803,624	- 133,376	- 1.12			
一 般 建 築 及 設 備	3,813,000	3,811,341	—	—	—	520,949	3,290,392	—	3,811,341	- 1,659	- 0.04			
南投縣水里地政事務所	35,639,000	34,332,864	—	—	—	34,332,864	—	—	34,332,864	- 1,306,136	- 3.66			
一 般 行 政	30,049,000	28,829,812	—	—	—	28,829,812	—	—	28,829,812	- 1,219,188	- 4.06			
地 政 業 務	5,205,000	5,148,535	—	—	—	5,148,535	—	—	5,148,535	- 56,465	- 1.08			
一 般 建 築 及 設 備	385,000	354,517	—	—	—	354,517	—	—	354,517	- 30,483	- 7.92			
南投縣竹山地政事務所	55,341,000	55,016,505	—	—	—	55,016,505	—	—	55,016,505	- 324,495	- 0.59			
一 般 行 政	48,213,000	47,945,368	—	—	—	47,945,368	—	—	47,945,368	- 267,632	- 0.56			
地 政 業 務	7,079,000	7,022,137	—	—	—	7,022,137	—	—	7,022,137	- 56,863	- 0.80			
一 般 建 築 及 設 備	49,000	49,000	—	—	—	49,000	—	—	49,000	—	—			

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 數			審 定 數		
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	應 付 保 留 數	額	%
	地政處主管	4,281,000	—	—	—	—	—	—	—	4,281,000	100.00
	南投縣草屯地政事務所	4,281,000	—	—	—	—	—	—	—	4,281,000	100.00
112	一般建築及設備	4,281,000	—	—	—	—	—	—	—	4,281,000	100.00

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

113 年度歲入超 (短) 收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原	因	分	析
			金 額	%				
南投縣南投地政事務所								
罰款及賠償收入	654,000	842,792	188,792	28.87	主要係違反地政法規之罰鍰較預計增加。			
規費收入	35,742,000	46,457,669	10,715,669	29.98	主要係申請複丈案件較預計增加。			
南投縣草屯地政事務所								
罰款及賠償收入	560,000	840,497	280,497	50.09	主要係違反地政法規之罰鍰較預計增加。			
規費收入	27,470,000	38,268,242	10,798,242	39.31	主要係所有權移轉、抵押權設定案件較預計增加。			
南投縣埔里地政事務所								
罰款及賠償收入	660,000	1,637,580	977,580	148.12	主要係違反地政法規之罰鍰較預計增加。			
規費收入	35,815,000	42,429,513	6,614,513	18.47	主要係申請複丈案件較預計增加。			
南投縣竹山地政事務所								
罰款及賠償收入	570,000	410,114	- 159,886	- 28.05	主要係違反地政法規之罰鍰較預計減少。			
規費收入	14,478,000	15,988,783	1,510,783	10.44	主要係申請複丈案件較預計增加。			

註：本表所列項目係指超 (短) 收數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原	因	分	析
		金 額	%				
南投縣草屯地政事務所							
一般建築及設備	3,645,000	2,398,867	65.81	主要係中央空調系統之送風機汰舊換新工程尚在執行中。			
南投縣埔里地政事務所							
一般建築及設備	3,813,000	3,290,392	86.29	主要係 113 年度宿舍重建工程尚在規劃設計中。			

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣南投地政事務所 一般行政	65,850,000	1,325,937	2.01	主要係實際進用員額較少之人事費節餘。	
南投縣埔里地政事務所 一般行政	67,890,000	4,858,563	7.16	主要係實際進用員額較少之人事費節餘。	
南投縣水里地政事務所 一般行政	30,049,000	1,219,188	4.06	主要係實際進用員額較少之人事費節餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
				金 額	%		
112	南投縣草屯地政事務所 一般建築及設備		4,281,000	4,281,000	100.00	主要係無障礙改善工程尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

七、稅務局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數				審 定 數 較 比	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計		
稅務局主管	2,924,396,000	3,324,712,976	—	—	—	3,243,711,724	81,001,252	3,324,712,976	400,316,976	13.69	
南投縣政府稅務局	2,924,396,000	3,324,712,976	—	—	—	3,243,711,724	81,001,252	3,324,712,976	400,316,976	13.69	
稅課收入	2,909,396,000	3,302,953,871	—	—	—	3,232,279,015	70,674,856	3,302,953,871	393,557,871	13.53	
罰款及賠償收入	15,000,000	21,759,105	—	—	—	11,432,709	10,326,396	21,759,105	6,759,105	45.06	

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數				應 收 保 留 數 金 額	%
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
	稅務局主管	344,558,833	—	—	—	17,141,119	77,570,032	249,847,682	249,847,682	72.51	
	南投縣政府稅務局	344,558,833	—	—	—	17,141,119	77,570,032	249,847,682	249,847,682	72.51	
108	小計	48,689,300	—	—	—	17,141,119	31,548,181	—	—	—	
	稅課收入	37,432,257	—	—	—	10,783,239	26,649,018	—	—	—	
	罰款及賠償收入	11,257,043	—	—	—	6,357,880	4,899,163	—	—	—	
109	小計	46,802,448	—	—	—	—	440,737	440,737	46,361,711	46,361,711	99.06
	稅課收入	34,715,709	—	—	—	—	440,737	440,737	34,274,972	34,274,972	98.73
	罰款及賠償收入	12,086,739	—	—	—	—	—	—	12,086,739	12,086,739	100.00
110	小計	81,906,668	—	—	—	—	14,806,746	14,806,746	67,099,922	67,099,922	81.92
	稅課收入	72,669,912	—	—	—	—	14,806,746	14,806,746	57,863,166	57,863,166	79.62
	罰款及賠償收入	9,236,756	—	—	—	—	—	—	9,236,756	9,236,756	100.00
111	小計	70,760,917	—	—	—	—	12,130,326	12,130,326	58,630,591	58,630,591	82.86
	稅課收入	64,370,307	—	—	—	—	12,130,326	12,130,326	52,239,981	52,239,981	81.16
	罰款及賠償收入	6,390,610	—	—	—	—	—	—	6,390,610	6,390,610	100.00
112	小計	96,399,500	—	—	—	—	18,644,042	18,644,042	77,755,458	77,755,458	80.66
	稅課收入	86,536,061	—	—	—	—	18,644,042	18,644,042	67,892,019	67,892,019	78.46
	罰款及賠償收入	9,863,439	—	—	—	—	—	—	9,863,439	9,863,439	100.00

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算			審 定 數		審 定 數 較 額	預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金	額		
稅務局主管	236,390,000	228,340,449	—	—	218,875,858	9,464,591	228,340,449	- 8,049,551		- 3.41	
南投縣政府稅務局	236,390,000	228,340,449	—	—	218,875,858	9,464,591	228,340,449	- 8,049,551		- 3.41	
一般行政	178,967,000	173,843,079	—	—	172,043,079	1,800,000	173,843,079	- 5,123,921		- 2.86	
稅捐稽徵業務	42,953,000	40,558,066	—	—	39,088,061	1,470,005	40,558,066	- 2,394,934		- 5.58	
一般建築及設備	14,470,000	13,939,304	—	—	7,744,718	6,194,586	13,939,304	- 530,696		- 3.67	

(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	%	
	稅務局主管	1,520,311	—	—	—	—	—	—	1,520,311	—	—
	南投縣政府稅務局	1,520,311	—	—	—	—	—	—	1,520,311	—	—
112	稅捐稽徵業務	1,520,311	—	—	—	—	—	—	1,520,311	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府稅務局					
稅課收入	2,909,396,000	70,674,856	2.43	主要係使用牌照稅、土地增值稅及地價稅等未徵起案件尚待收取。	
罰款及賠償收入	15,000,000	10,326,396	68.84	罰金罰鍰案件尚待收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
南投縣政府稅務局						
稅課收入	2,909,396,000	3,302,953,871	393,557,871	13.53	主要係房屋稅、使用牌照稅及印花稅較預計增加。	
罰款及賠償收入	15,000,000	21,759,105	6,759,105	45.06	罰金罰鍰案件較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免(註銷)數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
			金 額	%		
108	南投縣政府稅務局 稅 課 收 入 罰 款 及 賠 償 收 入	37,432,257 11,257,043	10,783,239 6,357,880	28.81 56.48	註銷列帳逾 4 年之使用牌照稅。 註銷列帳逾 4 年之罰金罰鍰。	

註：本表所列項目係指減免(註銷)數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(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	%		
109	南投縣政府稅務局 稅 課 收 入 罰 款 及 賠 償 收 入	34,715,709 12,086,739	34,274,972 12,086,739	98.73 100.00	使用牌照稅尚未收取。 罰金罰鍰案件尚未收繳。	
110	稅 課 收 入 罰 款 及 賠 償 收 入	72,669,912 9,236,756	57,863,166 9,236,756	79.62 100.00	使用牌照稅及土地增值稅等案件尚未收取。 罰金罰鍰案件尚未收繳。	
111	稅 課 收 入 罰 款 及 賠 償 收 入	64,370,307 6,390,610	52,239,981 6,390,610	81.16 100.00	使用牌照稅、土地增值稅及地價稅等案件尚未收取。 罰金罰鍰案件尚未收繳。	
112	稅 課 收 入 罰 款 及 賠 償 收 入	86,536,061 9,863,439	67,892,019 9,863,439	78.46 100.00	使用牌照稅、土地增值稅、地價稅及房屋稅等案件尚未收取。 罰金罰鍰案件尚未收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府稅務局 一 般 行 政	178,967,000	1,800,000	1.01	藍田宿舍報廢拆除工程尚在辦理發包作業中。	
稅 捐 稽 徵 業 務	42,953,000	1,470,005	3.42	委託公所辦理地價稅稽徵業務經費尚未辦理核銷。	
一 般 建 築 及 設 備	14,470,000	6,194,586	42.81	主要係 113 年資訊機房室內裝修工程尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府稅務局 一 般 行 政	178,967,000	5,123,921	2.86	主要係實際進用員額較少之人事費節餘。	
稅 捐 稽 徵 業 務	42,953,000	2,394,934	5.58	主要係委辦計畫經費結餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

八、警察局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數				決 算 審 定 數					審 定 數 較 金	與 預 算 數 增 額	減 %			
			實	現	數	應	收	保	留	數	實	現	數	應	收	保	留
警察局主管	4,700,000	8,540,910	—	—	—	—	—	—	—	4,419,325	—	—	—	—	—	—	8,540,910
南投縣政府警察局	4,700,000	8,540,910	—	—	—	—	—	—	—	4,419,325	—	—	—	—	—	—	8,540,910
罰款及賠償收入	2,280,000	6,337,880	—	—	—	—	—	—	—	2,216,295	—	—	—	—	—	—	6,337,880
規費收入	2,020,000	1,650,880	—	—	—	—	—	—	—	1,650,880	—	—	—	—	—	—	1,650,880
其他收入	400,000	552,150	—	—	—	—	—	—	—	552,150	—	—	—	—	—	—	552,150

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 審 定 數					應 收 保 留 數						
			減 免 (註 銷)	實	現	數	應	收	保	留	數	減 免 (註 銷)	實	現	數	金	額	%
	警察局主管	32,342,168	—	—	—	—	—	—	—	—	28,000	—	—	—	—	—	30,778,253	95.16
	南投縣政府警察局	32,342,168	—	—	—	—	—	—	—	—	28,000	—	—	—	—	—	30,778,253	95.16
100	罰款及賠償收入	570,085	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	570,085	100.00	
101	罰款及賠償收入	1,086,544	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5,000	1,081,544	99.54	
102	罰款及賠償收入	3,064,186	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	20,000	3,044,186	99.35	
103	罰款及賠償收入	5,717,601	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	259,818	5,457,783	95.46	
104	罰款及賠償收入	4,808,514	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	373,123	4,435,391	92.24	
105	罰款及賠償收入	2,787,699	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	288,972	2,498,727	89.63	
106	罰款及賠償收入	1,390,844	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	14,080	1,376,764	98.99	
107	罰款及賠償收入	2,897,895	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	75,000	2,822,895	97.41	
108	罰款及賠償收入	2,670,123	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	42,623	2,627,500	98.40	
109	罰款及賠償收入	2,010,190	—	—	—	—	—	—	—	—	3,600	—	—	—	41,176	1,965,414	97.77	
110	罰款及賠償收入	1,542,760	—	—	—	—	—	—	—	—	6,000	—	—	—	55,277	1,481,483	96.03	
111	罰款及賠償收入	1,640,298	—	—	—	—	—	—	—	—	6,000	—	—	—	67,276	1,567,022	95.53	
112	罰款及賠償收入	2,155,429	—	—	—	—	—	—	—	—	12,400	—	—	—	293,570	1,849,459	85.80	

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 數			審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 較 較	預 算 數 增 減
			實	現	數	應	付	保	留	數	
警 察 局 主 管	2,662,991,000	2,500,745,467	—	—	—	2,464,229,824	36,515,643	2,500,745,467	—	- 162,245,533	- 6.09
南投縣政府警察局	2,662,991,000	2,500,745,467	—	—	—	2,464,229,824	36,515,643	2,500,745,467	—	- 162,245,533	- 6.09
一 般 行 政	2,415,594,000	2,265,374,071	—	—	—	2,264,499,506	874,565	2,265,374,071	—	- 150,219,929	- 6.22
警 政 業 務	115,920,000	107,802,879	—	—	—	107,802,879	—	107,802,879	—	- 8,117,121	- 7.00
警光山莊管理基金	1,250,000	894,667	—	—	—	894,667	—	894,667	—	- 355,333	- 28.43
一般建築及設備	129,977,000	126,673,850	—	—	—	91,032,772	35,641,078	126,673,850	—	- 3,303,150	- 2.54
警光山莊管理基金	250,000	—	—	—	—	—	—	—	—	- 250,000	- 100.00

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 數			審 定 數		
			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	額	%
	警 察 局 主 管	91,339,735	—	—	—	—	208,810	17,715,235	—	73,415,690	80.38
	南投縣政府警察局	91,339,735	—	—	—	—	208,810	17,715,235	—	73,415,690	80.38
108	一 般 建 築 及 設 備	156,380	—	—	—	—	—	156,380	—	—	—
112	小 計	91,183,355	—	—	—	—	208,810	17,558,855	—	73,415,690	80.51
	一 般 行 政	910,000	—	—	—	—	208,810	701,190	—	—	—
	警 政 業 務	3,528,900	—	—	—	—	—	3,528,900	—	—	—
	一般建築及設備	86,744,455	—	—	—	—	—	13,328,765	—	73,415,690	84.63

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
南投縣政府警察局 罰 款 及 賠 償 收 入	2,280,000	4,121,585	180.77	違反道路交通管理處罰條例、社會秩序維護法及毒品危害防制條例之罰鍰尚待收繳。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超(短)收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
南投縣政府警察局						
罰款及賠償收入	2,280,000	6,337,880	4,057,880	177.98	違反道路交通管理處罰條例、社會秩序維護法及毒品危害防制條例之罰鍰收入較預計增加。	
其他收入	400,000	552,150	152,150	38.04	違規車輛移置及保管收入較預計增加。	

註：本表所列項目係指超(短)收數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
	南投縣政府警察局					
100	罰款及賠償收入	570,085	570,085	100.00	毒品危害防制條例之罰鍰尚待收繳。	
101	罰款及賠償收入	1,086,544	1,081,544	99.54	毒品危害防制條例之罰鍰尚待收繳。	
102	罰款及賠償收入	3,064,186	3,044,186	99.35	毒品危害防制條例之罰鍰尚待收繳。	
103	罰款及賠償收入	5,717,601	5,457,783	95.46	違反道路交通管理處罰條例及毒品危害防制條例之罰鍰尚待收繳。	
104	罰款及賠償收入	4,808,514	4,435,391	92.24	違反道路交通管理處罰條例及毒品危害防制條例之罰鍰尚待收繳。	
105	罰款及賠償收入	2,787,699	2,498,727	89.63	違反道路交通管理處罰條例及毒品危害防制條例之罰鍰尚待收繳。	
106	罰款及賠償收入	1,390,844	1,376,764	98.99	違反道路交通管理處罰條例及毒品危害防制條例之罰鍰尚待收繳。	
107	罰款及賠償收入	2,897,895	2,822,895	97.41	違反道路交通管理處罰條例及毒品危害防制條例之罰鍰尚待收繳。	
108	罰款及賠償收入	2,670,123	2,627,500	98.40	違反道路交通管理處罰條例及毒品危害防制條例之罰鍰尚待收繳。	
109	罰款及賠償收入	2,010,190	1,965,414	97.77	違反道路交通管理處罰條例、毒品危害防制條例及社會秩序維護法之罰鍰尚待收繳。	
110	罰款及賠償收入	1,542,760	1,481,483	96.03	違反道路交通管理處罰條例、毒品危害防制條例及社會秩序維護法之罰鍰尚待收繳。	
111	罰款及賠償收入	1,640,298	1,567,022	95.53	違反道路交通管理處罰條例、毒品危害防制條例及社會秩序維護法之罰鍰尚待收繳。	
112	罰款及賠償收入	2,155,429	1,849,459	85.80	違反道路交通管理處罰條例、毒品危害防制條例及社會秩序維護法之罰鍰尚待收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府警察局					
一般建築及設備	129,977,000	35,641,078	27.42	主要係仁愛分局平靜派出所拆除重建工程尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府警察局					
一般行政	2,415,594,000	150,219,929	6.22	主要係實際進用員額較少之人事費節餘。	
警政業務	115,920,000	8,117,121	7.00	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
警光山莊管理基金	1,250,000	355,333	28.43	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
一般建築及設備	129,977,000	3,303,150	2.54	主要係竹山分局興建廳舍增建圍牆等工程及增設辦公設備經費結餘。	
警光山莊管理基金	250,000	250,000	100.00	收支對列科目，113 年度收入不足支應各項設備及工程採購，致未執行。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
				金 額	%		
112	南投縣政府警察局						
112	一般行政		910,000	208,810	22.95	按業務實際需要減少支付之賸餘。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
				金 額	%		
112	南投縣政府警察局						
112	一般建築及設備		86,744,455	73,415,690	84.63	主要係警用無線電系統更新案尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

九、衛生局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數				審 定 數 與 預 算 數 比 較 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
衛 生 局 主 管	4,571,000	23,718,825	—	—	19,194,825	4,524,000	23,718,825	19,147,825	418.90		
南 投 縣 政 府 衛 生 局	4,571,000	23,718,825	—	—	19,194,825	4,524,000	23,718,825	19,147,825	418.90		
罰 款 及 賠 償 收 入	3,482,000	22,141,000	—	—	17,617,000	4,524,000	22,141,000	18,659,000	535.87		
規 費 收 入	1,089,000	1,577,825	—	—	1,577,825	—	1,577,825	488,825	44.89		

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數				應 收 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	金 額	應 收 保 留 數	%
	衛 生 局 主 管	13,823,644	—	—	—	85,374	2,901,387	2,901,387	10,836,883	10,836,883	78.39
	南 投 縣 政 府 衛 生 局	13,823,644	—	—	—	85,374	2,901,387	2,901,387	10,836,883	10,836,883	78.39
103	罰 款 及 賠 償 收 入	9,374	—	—	—	9,374	—	—	—	—	—
104	罰 款 及 賠 償 收 入	273,805	—	—	—	—	—	—	273,805	273,805	100.00
105	罰 款 及 賠 償 收 入	1,592,694	—	—	—	—	—	2,658	1,590,036	1,590,036	99.83
106	罰 款 及 賠 償 收 入	901,986	—	—	—	—	—	—	901,986	901,986	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	270,462	—	—	—	—	—	43,859	226,603	226,603	83.78
108	罰 款 及 賠 償 收 入	413,641	—	—	—	30,000	66,990	66,990	316,651	316,651	76.55
109	罰 款 及 賠 償 收 入	656,767	—	—	—	—	—	46,723	610,044	610,044	92.89
110	罰 款 及 賠 償 收 入	5,607,210	—	—	—	6,000	299,903	299,903	5,301,307	5,301,307	94.54
111	罰 款 及 賠 償 收 入	957,704	—	—	—	—	—	113,920	843,784	843,784	88.10
112	罰 款 及 賠 償 收 入	3,140,001	—	—	—	40,000	2,327,334	2,327,334	772,667	772,667	24.61

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
衛生局主管	1,073,264,000	913,206,646	—	—	872,523,676	40,682,970	913,206,646	- 160,057,354	- 14.91
南投縣政府衛生局	1,065,793,000	907,769,987	—	—	867,087,017	40,682,970	907,769,987	- 158,023,013	- 14.83
一般行政	86,833,000	82,872,588	—	—	82,872,588	—	82,872,588	- 3,960,412	- 4.56
衛生業務	667,971,000	530,103,642	—	—	490,748,642	39,355,000	530,103,642	- 137,867,358	- 20.64
衛生所業務	268,637,000	255,077,790	—	—	255,077,790	—	255,077,790	- 13,559,210	- 5.05
一般建築及設備	42,352,000	39,715,967	—	—	38,387,997	1,327,970	39,715,967	- 2,636,033	- 6.22
南投縣慢性病防治所	7,471,000	5,436,659	—	—	5,436,659	—	5,436,659	- 2,034,341	- 27.23
一般行政	6,247,000	4,674,999	—	—	4,674,999	—	4,674,999	- 1,572,001	- 25.16
慢性病防治	1,224,000	761,660	—	—	761,660	—	761,660	- 462,340	- 37.77

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
	衛生局主管	26,875,582	—	—	—	3,876,282	19,410,601	3,588,699	13.35	
	南投縣政府衛生局	26,875,582	—	—	—	3,876,282	19,410,601	3,588,699	13.35	
110	一般建築及設備	2,561,000	—	—	—	—	2,561,000	—	—	—
112	小計	24,314,582	—	—	—	3,876,282	16,849,601	3,588,699	14.76	
	衛生業務	19,131,979	—	—	—	3,781,143	15,350,836	—	—	
	一般建築及設備	5,182,603	—	—	—	95,139	1,498,765	3,588,699	69.25	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
南投縣政府衛生局 罰款及賠償收入	3,482,000	4,524,000	129.93	違反各項衛生法規罰鍰尚待收繳。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超(短)收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超(短)收數		原	因 分	析
			金 額	%			
南投縣政府衛生局							
罰款及賠償收入	3,482,000	22,141,000	18,659,000	535.87	違反各項衛生法規罰鍰案件較預計增加。		
規費收入	1,089,000	1,577,825	488,825	44.89	主要係申請執照案件較預計增加。		

註：本表所列項目係指超(短)收數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(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	應 收 保 留 數 額	原	因 分	析
	南投縣政府衛生局					
104	罰款及賠償收入	273,805	273,805	100.00	違反各項衛生法規罰鍰尚待收繳。	
105	罰款及賠償收入	1,592,694	1,590,036	99.83	違反各項衛生法規罰鍰尚待收繳。	
106	罰款及賠償收入	901,986	901,986	100.00	違反各項衛生法規罰鍰尚待收繳。	
107	罰款及賠償收入	270,462	226,603	83.78	違反各項衛生法規罰鍰尚待收繳。	
108	罰款及賠償收入	413,641	316,651	76.55	違反各項衛生法規罰鍰尚待收繳。	
109	罰款及賠償收入	656,767	610,044	92.89	違反各項衛生法規罰鍰尚待收繳。	
110	罰款及賠償收入	5,607,210	5,301,307	94.54	違反各項衛生法規罰鍰尚待收繳。	
111	罰款及賠償收入	957,704	843,784	88.10	違反各項衛生法規罰鍰尚待收繳。	
112	罰款及賠償收入	3,140,001	772,667	24.61	違反各項衛生法規罰鍰尚待收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原	因 分	析
		金	%			
南投縣政府衛生局						
衛生事業務	667,971,000	39,355,000	5.89	主要係住宿式服務機構使用者補助方案尚在執行中。		
一般建築及設備	42,352,000	1,327,970	3.14	衛生局電梯設備汰舊換新工程尚在執行中。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府衛生局					
一般行政	86,833,000	3,960,412	4.56	主要係按業務實際需要減少支付之賸餘。	
衛生業務	667,971,000	137,867,358	20.64	主要係因長期照顧管理中心照顧管理專員未補實，及長期照顧十年計畫 2.0 因衛生福利部調整專業服務給付與次數，致經費賸餘。	
衛生所業務	268,637,000	13,559,210	5.05	主要係實際進用員額較少之人事費節餘及按業務實際需要減少支付之賸餘。	
一般建築及設備	42,352,000	2,636,033	6.22	主要係長期照顧十年計畫 2.0 補助機構購置課程所需器材之結餘。	
南投縣慢性病防治所					
一般行政	6,247,000	1,572,001	25.16	按業務實際需要減少支付之賸餘。	
慢性病防治	1,224,000	462,340	37.77	按業務實際需要減少支付之賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
				金 額	%		
112	南投縣政府衛生局 衛生業務		19,131,979	3,781,143	19.76	長期照顧十年計畫 2.0 因衛生福利部調整專業服務給付與次數，致經費賸餘。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
				金 額	%		
112	南投縣政府衛生局 一般建築及設備		5,182,603	3,588,699	69.25	衛生局電梯設備汰舊換新工程尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十、環境保護局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數				決 算 審 定 數				審 定 數 較 金	與 預 算 數 額	增 減 %
			實	現	數	應 收 保 留 數	實	現	數	應 收 保 留 數	合 計		
環境保護局主管	12,648,000	28,550,646	—	—	—	—	23,723,256	4,827,390	—	28,550,646	—	15,902,646	125.73
南投縣政府環境保護局	12,648,000	28,550,646	—	—	—	—	23,723,256	4,827,390	—	28,550,646	—	15,902,646	125.73
罰款及賠償收入	10,360,000	26,029,536	—	—	—	—	21,202,146	4,827,390	—	26,029,536	—	15,669,536	151.25
規費收入	2,288,000	2,521,110	—	—	—	—	2,521,110	—	—	2,521,110	—	233,110	10.19

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 審 定 數				應 收 保 留 數		
			減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	金 額	%	應 收 保 留 數	額	%
	環境保護局主管	14,473,156	—	—	—	—	510,000	—	2,563,902	—	11,399,254	78.76	
	南投縣政府環境保護局	14,473,156	—	—	—	—	510,000	—	2,563,902	—	11,399,254	78.76	
83	罰款及賠償收入	35,000	—	—	—	—	—	—	—	—	35,000	100.00	
85	罰款及賠償收入	19,000	—	—	—	—	—	—	—	—	19,000	100.00	
87	罰款及賠償收入	672,000	—	—	—	—	—	—	—	—	672,000	100.00	
90	罰款及賠償收入	60,000	—	—	—	—	—	—	—	—	60,000	100.00	
91	罰款及賠償收入	101,500	—	—	—	—	—	—	—	—	101,500	100.00	
92	罰款及賠償收入	66,000	—	—	—	—	—	—	—	—	66,000	100.00	
93	罰款及賠償收入	123,000	—	—	—	—	—	—	—	—	123,000	100.00	
94	罰款及賠償收入	150,000	—	—	—	—	—	—	—	—	150,000	100.00	
95	罰款及賠償收入	31,000	—	—	—	—	—	—	—	—	31,000	100.00	
96	罰款及賠償收入	3,000	—	—	—	—	—	—	—	—	3,000	100.00	
97	罰款及賠償收入	4,400	—	—	—	—	—	—	—	—	4,400	100.00	
98	罰款及賠償收入	1,200	—	—	—	—	—	—	—	—	1,200	100.00	
99	罰款及賠償收入	4,361	—	—	—	—	—	—	—	—	4,361	100.00	
100	罰款及賠償收入	107,291	—	—	—	—	—	—	—	—	107,291	100.00	
101	罰款及賠償收入	12,364	—	—	—	—	—	—	—	—	12,364	100.00	
102	罰款及賠償收入	57,044	—	—	—	—	—	—	—	—	57,044	100.00	
103	罰款及賠償收入	141,594	—	—	—	—	—	—	—	—	2,204	139,390	98.44
104	罰款及賠償收入	308,196	—	—	—	—	—	—	—	—	920	307,276	99.70
105	罰款及賠償收入	215,092	—	—	—	—	—	—	—	—	7,500	207,592	96.51
106	罰款及賠償收入	101,256	—	—	—	—	—	—	—	—	31,919	69,337	68.48
107	罰款及賠償收入	223,802	—	—	—	—	—	—	—	—	8,000	215,802	96.43
108	罰款及賠償收入	2,576,228	—	—	—	—	—	—	—	—	500	2,575,728	99.98

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	應 收 保 留 數	金 額	%	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	240,736	—	—	—	—	—	—	—	240,736	100.00	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,074,840	—	—	—	—	—	—	386,400	688,440	64.05	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	1,434,493	—	—	—	—	60,000	—	10,936	1,363,557	95.05	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	6,709,759	—	—	—	—	450,000	—	2,115,523	4,144,236	61.76	

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 數		審 定 數		審 定 數 與 預 算 數	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%	
環 境 保 護 局 主 管	1,029,290,000	814,179,411	—	—	520,650,004	293,529,407	814,179,411	- 215,110,589	- 20.90	
南 投 縣 政 府 環 境 保 護 局	1,029,290,000	814,179,411	—	—	520,650,004	293,529,407	814,179,411	- 215,110,589	- 20.90	
一 般 行 政	53,336,000	51,790,313	—	—	44,790,313	7,000,000	51,790,313	- 1,545,687	- 2.90	
環 保 業 務	833,397,000	639,295,908	—	—	385,267,866	254,028,042	639,295,908	- 194,101,092	- 23.29	
一 般 建 築 及 設 備	142,557,000	123,093,190	—	—	90,591,825	32,501,365	123,093,190	- 19,463,810	- 13.65	

(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 數				審 定 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	應 付 保 留 數	金 額	%	
	環 境 保 護 局 主 管	84,485,725	—	—	—	—	16,579,952	59,518,936	8,386,837	9.93		
	南 投 縣 政 府 環 境 保 護 局	84,485,725	—	—	—	—	16,579,952	59,518,936	8,386,837	9.93		
109	環 保 業 務	4,781,000	—	—	—	—	1,953,000	2,828,000	—	—		
110	環 保 業 務	2,351,563	—	—	—	—	1,691,761	659,802	—	—		
111	環 保 業 務	2,709,000	—	—	—	—	1,135,033	1,573,967	—	—		
112	小 計	74,644,162	—	—	—	—	11,800,158	54,457,167	8,386,837	11.24		
	環 保 業 務	69,722,463	—	—	—	—	11,700,306	50,192,157	7,830,000	11.23		
	一 般 建 築 及 設 備	4,921,699	—	—	—	—	99,852	4,265,010	556,837	11.31		

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
		金 額	%			
南投縣政府環境保護局 罰款及賠償收入	10,360,000	4,827,390	46.60	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數			原 因	分 析
			金 額	%			
南投縣政府環境保護局 罰款及賠償收入	10,360,000	26,029,536	15,669,536	151.25	違反環保法規之裁罰案件較預計增加。		

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	南投縣政府環境保護局						
87	罰款及賠償收入	672,000	672,000	100.00	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
91	罰款及賠償收入	101,500	101,500	100.00	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
93	罰款及賠償收入	123,000	123,000	100.00	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
94	罰款及賠償收入	150,000	150,000	100.00	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
100	罰款及賠償收入	107,291	107,291	100.00	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
103	罰款及賠償收入	141,594	139,390	98.44	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
104	罰款及賠償收入	308,196	307,276	99.70	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
105	罰款及賠償收入	215,092	207,592	96.51	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
107	罰款及賠償收入	223,802	215,802	96.43	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
108	罰款及賠償收入	2,576,228	2,575,728	99.98	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
109	罰款及賠償收入	240,736	240,736	100.00	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
110	罰款及賠償收入	1,074,840	688,440	64.05	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
111	罰款及賠償收入	1,434,493	1,363,557	95.05	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		
112	罰款及賠償收入	6,709,759	4,144,236	61.76	違反環保法規罰鍰尚待收繳。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
		金 額	%			
南投縣政府環境保護局						
一般行政	53,336,000	7,000,000	13.12	係南投縣政府縣政大樓C棟4樓室內裝修工程尚在辦理中。		
環保業務	833,397,000	254,028,042	30.48	主要係南投縣（竹山鎮等）垃圾機械分選及打包整理整頓計畫（含後續擴充）尚在執行中。		
一般建築及設備	142,557,000	32,501,365	22.80	主要係南投縣立體育場公廁修繕工程及委託設計監造服務工作尚在執行中。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數			原 因	分 析
		金 額	%			
南投縣政府環境保護局						
一般行政	53,336,000	1,545,687	2.90	主要係實際進用員額較少之人事費節餘。		
環保業務	833,397,000	194,101,092	23.29	主要係因垃圾轉運去化量不如預期，廢棄物處理費經費結餘。		
一般建築及設備	142,557,000	19,463,810	13.65	主要係埔里育英橋工程經費，改由 114 年度預算執行。		

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
				金 額	%			
	南投縣政府環境保護局							
109	環保業務		4,781,000	1,953,000	40.85	按業務實際需要減少支付之賸餘。		
110	環保業務		2,351,563	1,691,761	71.94	按業務實際需要減少支付之賸餘。		
111	環保業務		2,709,000	1,135,033	41.90	按業務實際需要減少支付之賸餘。		
112	環保業務		69,722,463	11,700,306	16.78	係苗栗及彰化飛灰穩定化物清運計畫經費之賸餘。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
				金 額	%			
	南投縣政府環境保護局							
112	環保業務		69,722,463	7,830,000	11.23	主要係南投縣有機廢棄物資源化中心BOT案促參前置作業計畫尚在執行中。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十一、原住民族行政局主管

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
原住民族行政局主管	1,552,579,000	1,435,763,519	—	—	620,256,150	815,507,369	1,435,763,519	- 116,815,481	- 7.52
南投縣政府原住民族行政局	1,552,579,000	1,435,763,519	—	—	620,256,150	815,507,369	1,435,763,519	- 116,815,481	- 7.52
一般行政	23,236,000	19,869,114	—	—	19,869,114	—	19,869,114	- 3,366,886	- 14.49
原住民業務	416,936,000	380,851,134	—	—	336,286,067	44,565,067	380,851,134	- 36,084,866	- 8.65
一般建築及設備	1,112,407,000	1,035,043,271	—	—	264,100,969	770,942,302	1,035,043,271	- 77,363,729	- 6.95

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			與 預 算 數 增 減 %	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
	原住民族行政局主管	180,242,133	—	—	—	2,088,959	71,980,406	106,172,768	58.91	
	南投縣政府原住民族行政局	180,242,133	—	—	—	2,088,959	71,980,406	106,172,768	58.91	
109	原住民業務	25,000	—	—	—	—	25,000	—	—	
110	小計	220,550	—	—	—	344	220,206	—	—	
	原住民業務	24,500	—	—	—	—	24,500	—	—	
	一般建築及設備	196,050	—	—	—	344	195,706	—	—	
111	一般建築及設備	51,017,295	—	—	—	23,666	1,714,804	49,278,825	96.59	
112	小計	128,979,288	—	—	—	2,064,949	70,020,396	56,893,943	44.11	
	原住民業務	16,105,000	—	—	—	566,000	7,344,000	8,195,000	50.88	
	一般建築及設備	112,874,288	—	—	—	1,498,949	62,676,396	48,698,943	43.14	

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府原住民族行政局					
原住民業務	416,936,000	44,565,067	10.69	主要係推動原住民族多元產業 2.0 計畫、南投縣部落永續建設藍圖規劃委託技術服務案尚在執行中。	
一般建築及設備	1,112,407,000	770,942,302	69.30	主要係 112 年杜蘇芮及卡努颱風等災修復建工程尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府原住民族行政局					
一般行政	23,236,000	3,366,886	14.49	主要係實際進用員額較少之人事費節餘。	
原住民業務	416,936,000	36,084,866	8.65	主要係提高原住民生活素質計畫結餘。	
一般建築及設備	1,112,407,000	77,363,729	6.95	主要係營繕工程結餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(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 數 轉 入	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
			金 額	%		
112	南投縣政府原住民族行政局					
112	一般建築及設備	112,874,288	1,498,949	1.33	主要係營繕工程結餘。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(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 數 轉 入	應 付 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
111	南投縣政府原住民族行政局					
111	一般建築及設備	51,017,295	49,278,825	96.59	仁愛鄉霧社巴蘭市集驛站興建工程尚在執行中。	
112	原住民業務	16,105,000	8,195,000	50.88	主要係彩虹織女創意族服設計競賽委託專業服務案尚在執行中。	
112	一般建築及設備	112,874,288	48,698,943	43.14	主要係信義鄉地利村貓頭鷹送子平台景觀新建工程尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十二、文化局主管

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 額	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	294,402,000	268,173,044	—	—	198,107,268	70,065,776	268,173,044	- 26,228,956	- 8.91
南投縣政府文化局	294,402,000	268,173,044	—	—	198,107,268	70,065,776	268,173,044	- 26,228,956	- 8.91
一般行政	36,476,000	35,809,112	—	—	35,809,112	—	35,809,112	- 666,888	- 1.83
文教活動	121,395,000	118,525,628	—	—	106,474,950	12,050,678	118,525,628	- 2,869,372	- 2.36
客家業務	14,581,000	13,653,111	—	—	13,653,111	—	13,653,111	- 927,889	- 6.36
一般建築及設備	121,950,000	100,185,193	—	—	42,170,095	58,015,098	100,185,193	- 21,764,807	- 17.85

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數		決 算 審 定 數			應 付 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	金 額	%
111	文化局主管	77,190,419	—	—	—	86,019	72,249,753	4,854,647	6.29
	南投縣政府文化局	77,190,419	—	—	—	86,019	72,249,753	4,854,647	6.29
	小計	22,494,097	—	—	—	46,917	20,649,180	1,798,000	7.99
112	文教活動	200,718	—	—	—	6,100	194,618	—	—
	一般建築及設備	22,293,379	—	—	—	40,817	20,454,562	1,798,000	8.07
	小計	54,696,322	—	—	—	39,102	51,600,573	3,056,647	5.59
	文教活動	1,956,530	—	—	—	—	1,956,530	—	—
	客家業務	738,000	—	—	—	—	738,000	—	—
	一般建築及設備	52,001,792	—	—	—	39,102	48,906,043	3,056,647	5.88

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府文化局					
文教活動	121,395,000	12,050,678	9.93	主要係南投縣立美術館及表演藝術中心興辦事業計畫、出流管制規劃、開發計畫及用地變更案等計畫尚在執行中。	
一般建築及設備	121,950,000	58,015,098	47.57	主要係南投縣立美術館（含會展中心再利用及表演藝術中心）專案管理含監造案尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣政府文化局					
文教活動	121,395,000	2,869,372	2.36	主要係補助藝術團體表演活動及視覺藝術展覽結餘及按業務實際需要減少支付之賸餘。	
一般建築及設備	121,950,000	21,764,807	17.85	主要係集集樟腦出張所建築群再造歷史現場計畫第三期工程未獲文化部核定補助。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 數 轉 入	應 付 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
	南投縣政府文化局					
111	一般建築及設備	22,293,379	1,798,000	8.07	主要係集集樟腦出張所建築群再造歷史現場計畫一第一階段修復工程尚在辦理驗收。	
112	一般建築及設備	52,001,792	3,056,647	5.88	主要係集集樟腦出張所建築群再造歷史現場計畫一第二期修復工程尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十三、觀光處主管

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
觀光處主管	145,292,000	130,612,179	—	—	101,587,480	29,024,699	130,612,179	- 14,679,821	- 10.10
南投縣風景區管理所	145,292,000	130,612,179	—	—	101,587,480	29,024,699	130,612,179	- 14,679,821	- 10.10
一般行政	17,510,000	15,961,288	—	—	15,803,368	157,920	15,961,288	- 1,548,712	- 8.84
風景區管理業務	73,612,000	63,850,111	—	—	53,079,789	10,770,322	63,850,111	- 9,761,889	- 13.26
一般建築及設備	54,170,000	50,800,780	—	—	32,704,323	18,096,457	50,800,780	- 3,369,220	- 6.22

(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			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 額 金 額	%	
	觀光處主管	30,442,187	—	—	—	295,392	28,208,409	1,938,386	6.37	
	南投縣風景區管理所	30,442,187	—	—	—	295,392	28,208,409	1,938,386	6.37	
111	風景區管理業務	470,706	—	—	—	—	275,320	195,386	41.51	
112	小計	29,971,481	—	—	—	295,392	27,933,089	1,743,000	5.82	
	一般行政	60,000	—	—	—	—	60,000	—	—	
	風景區管理業務	6,586,500	—	—	—	—	4,843,500	1,743,000	26.46	
	一般建築及設備	23,324,981	—	—	—	295,392	23,029,589	—	—	

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		應 付 額 金 額	%		
南投縣風景區管理所					
風景區管理業務	73,612,000	10,770,322	14.63	主要係 113 年南投智遊行 Line 官方帳號平台整合行銷推廣及智慧景區導覽勞務採購案等尚在執行中。	
一般建築及設備	54,170,000	18,096,457	33.41	主要係福興溫泉親子公園遮蔭設施改善工程及信義鄉東埔段 577-1 地號協議價購案等尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣風景區管理所					
一般行政	17,510,000	1,548,712	8.84	主要係實際進用員額較少之人事費節餘。	
風景區管理業務	73,612,000	9,761,889	13.26	主要係 113 年度雙龍瀑布園區租用中巴暨 8 人座運輸案及電子票務委託服務案等結餘。	
一般建築及設備	54,170,000	3,369,220	6.22	主要係周邊設施改善工程結餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
				金 額	%		
	南投縣風景區管理所						
111	風景區管理業務		470,706	195,386	41.51	信義鄉雙龍瀑布七彩吊橋園區部落回饋金及盈餘分配款尚在執行中。	
112	風景區管理業務		6,586,500	1,743,000	26.46	112 年南投縣埔里鎮福興溫泉經營管理計畫委託專業顧問服務案尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十四、工務處主管

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
工務處主管	1,300,268,000	835,143,869	—	—	357,318,078	477,825,791	835,143,869	- 465,124,131	- 35.77
南投縣交通管理所	1,300,268,000	835,143,869	—	—	357,318,078	477,825,791	835,143,869	- 465,124,131	- 35.77
交通管理業務	72,870,000	64,509,888	—	—	20,404,638	44,105,250	64,509,888	- 8,360,112	- 11.47
停車場管理基金	24,630,000	8,712,169	—	—	8,504,169	208,000	8,712,169	- 15,917,831	- 64.63
交通安全設備	1,202,268,000	761,921,812	—	—	328,409,271	433,512,541	761,921,812	- 440,346,188	- 36.63
停車場管理基金	500,000	—	—	—	—	—	—	- 500,000	- 100.00

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣交通管理所					
交通管理業務	72,870,000	44,105,250	60.53	主要係「中彰投苗生活圈月票」及「南投縣境內定期票」計畫尚未辦理核銷。	
交通安全設備	1,202,268,000	433,512,541	36.06	主要係南投市轉運站用地取得作業尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
南投縣交通管理所					
交通管理業務	72,870,000	8,360,112	11.47	主要係按業務實際需要減少支付之賸餘。	
停車場管理基金	24,630,000	15,917,831	64.63	主要係路邊停車收費手續費及公所分配款較預計減少。	
交通安全設備	1,202,268,000	440,346,188	36.63	主要係埔里轉運中心用地取得作業將另籌編預算辦理，致支出較預計減少。	
停車場管理基金	500,000	500,000	100.00	113 年度無停車場維護及設置需求而未支用。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十五、社會及勞動處主管

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
社會及勞動處主管	24,481,000	22,855,614	—	—	22,855,614	—	22,855,614	- 1,625,386	- 6.64
南投縣青年發展所	24,481,000	22,855,614	—	—	22,855,614	—	22,855,614	- 1,625,386	- 6.64
一般行政	7,936,000	7,781,894	—	—	7,781,894	—	7,781,894	- 154,106	- 1.94
青年發展	14,969,000	13,502,203	—	—	13,502,203	—	13,502,203	- 1,466,797	- 9.80
一般建築及設備	1,576,000	1,571,517	—	—	1,571,517	—	1,571,517	- 4,483	- 0.28

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
南投縣青年發展所 青年發展	14,969,000	1,466,797	9.80	主要係青年創業貸款利息補貼依實際申請人數支付之賸餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十六、統籌支撥科目

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 金	與 預 算 數 增 額	數 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
統籌支撥科目	3,417,273,000	3,022,429,580	—	—	2,920,418,015	102,011,565	3,022,429,580	- 394,843,420	- 11.55	
補助鄉鎮市	34,500,000	34,500,000	—	—	34,500,000	—	34,500,000	—	—	
公務人員退休給付	2,674,160,000	2,548,054,654	—	—	2,548,054,654	—	2,548,054,654	- 126,105,346	- 4.72	
公務人員撫卹給付	30,000,000	9,816,374	—	—	9,816,374	—	9,816,374	- 20,183,626	- 67.28	
公務人員執行職務意外傷亡慰問金	18,000,000	104,000	—	—	104,000	—	104,000	- 17,896,000	- 99.42	
公務人員各項補助	166,000,000	97,928,949	—	—	97,928,949	—	97,928,949	- 68,071,051	- 41.01	
災害準備金	337,277,000	332,025,603	—	—	230,014,038	102,011,565	332,025,603	- 5,251,397	- 1.56	
各類員工待遇準備	157,336,000	—	—	—	—	—	—	- 157,336,000	- 100.00	

註：113 年度各類員工待遇準備原編列預算數 1 億 6,934 萬 7,000 元，經南投縣政府核准動支 1,201 萬 1,000 元，賸餘 1 億 5,733 萬 6,000 元。

(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 額 額 %		
	統籌支撥科目	106,142,348	—	—	—	2,292,738	103,849,610	—	—	—
111	災害準備金	25,672,644	—	—	—	259,615	25,413,029	—	—	—
112	災害準備金	80,469,704	—	—	—	2,033,123	78,436,581	—	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		應 付 保 留 額 額	%	
統籌支撥科目 災害準備金	337,277,000	102,011,565	30.25	主要係部分災修復建工程尚未完工。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
統籌支撥科目					
公務人員退休給付	2,674,160,000	126,105,346	4.72	按業務需要減少支付之賸餘。	
公務人員撫卹給付	30,000,000	20,183,626	67.28	按業務需要減少支付之賸餘。	
公務人員執行職務意外傷亡慰問金	18,000,000	17,896,000	99.42	按業務需要減少支付之賸餘。	
公務人員各項補助	166,000,000	68,071,051	41.01	按業務需要減少支付之賸餘。	
災害準備金	337,277,000	5,251,397	1.56	主要係營繕工程結餘。	
各類員工待遇準備	157,336,000	157,336,000	100.00	按業務需要減少支付之賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
				金 額	%		
112	統籌支撥科目						
112	災害準備金		80,469,704	2,033,123	2.53	主要係營繕工程結餘。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十七、第二預備金

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 金 額	預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
第二預備金	82,872,000	—	—	—	—	—	—	—	- 82,872,000
第二預備金	82,872,000	—	—	—	—	—	—	—	- 82,872,000
第二預備金	82,872,000	—	—	—	—	—	—	—	- 82,872,000

註：第二預備金原編列預算數 2 億 3,000 萬元，經南投縣政府核准由南投縣政府等 9 個主管機關動支 1 億 4,712 萬餘元（動支比率 63.97%），動支數額均經併入各機關年度預算配合相關計畫執行，南投縣政府並依預算法第 70 條規定編具第二預備金動支數額表，於 114 年 2 月 27 日以府主歲計字第 1140049349 號函送請南投縣議會審議。

(二) 動支事由簡表

單位：新臺幣元

主 管 機 關	動 支 數	動 支 事 由
合 計	147,128,000	
	小計 76,914,000	
	14,242,000	工務處辦理「校園周邊暨行車安全道路改善計畫—南投縣立中興國民中學校園周邊暨行車安全道路改善工程」所需配合款。
	8,903,000	工務處辦理「經濟部南崗（兼竹山）產業園區服務中心委託代辦竹山工業區廢（污）水納入竹山公共下水道系統管線工程及配合觀光處辦理竹山下坪自行車道系統整合及改善工程」所需經費。
	2,814,000	工務處辦理「111—116 年度生活圈道路交通系統建設計畫（市區道路）—南投縣魚池鄉金天巷瓶頸路段改善工程」所需配合款。
	538,000	工務處辦理「113 年南崗進流抽水站代操作維護及管理工作」所需經費。
	23,021,000	建設處辦理「107 年度南投市青年住宅新建工程第二次變更設計」所需經費。
	2,700,000	建設處辦理「城鎮風貌及創生環境營造計畫政策引導型第 5 階段」所需配合款。
	547,000	建設處辦理「前瞻基礎建設計畫—水環境建設—無自來水地區供水改善計畫第四期—自來水用戶設備外線補助計畫」所需配合款。
	351,000	建設處辦理「113 年度加強綠建築推動計畫」所需配合款。
	2,250,000	觀光處辦理「113 年度台灣好行服務升級計畫—溪頭線、清境線、東埔線、集集線、埔里線、日月潭溪頭線、瑞龍瀑布線、雙龍線、北港溪線及八卦山線細部計畫」所需配合款。
	1,905,000	觀光處辦理「提升道路品質計畫（內政部）2.0—人本交通及校園教育宣導『人本交通有 GO 行』計畫」所需配合款。
	1,100,000	觀光處辦理「台灣觀光 100 亮點推動國旅方案」所需配合款。
	675,000	觀光處辦理「113 年度交通部觀光署協助地方政府執行違法旅宿管理工作補助計畫」所需配合款。
	588,000	觀光處辦理「112 年度台灣好行服務升級計畫（北港溪線、八卦山線）」所需配合款。
	500,000	觀光處辦理「113 年台灣好玩卡推廣計畫」所需配合款。
	150,000	觀光處辦理「113 年度借問站創新旅遊服務推廣修正計畫」所需配合款。
	12,500,000	民政處辦理「縣立南投殯儀館設施設備裝修暨服務動線銜接工程」所需經費。
	1,032,000	農業處辦理「113 年度優質公廁及美質環境推動計畫—豬事文化園區內公廁修繕工程計畫」所需配合款。

主 管 機 關	動 支 數	動 支 事 由
	734,000	農業處辦理「113年南投縣社區農村再生專案管理輔導與培根計畫」所需配合款。
	556,000	農業處辦理「113年南投縣農村總合發展計畫」所需配合款。
	549,000	農業處辦理「113年南投縣瀕危物種及重要棲地生態服務給付推動計畫」所需配合款。
	525,000	農業處辦理「113年度南投縣休閒農業區輔導計畫」所需配合款。
	309,000	農業處辦理「113年農作物生產田間調查計畫」所需配合款。
	160,000	農業處辦理「113年度入侵植物防治計畫」所需配合款。
	158,000	農業處辦理「113年度強化農業資訊調查制度計畫」所需配合款。
	107,000	農業處辦理「113年度濕地保育補助—草塗濕地保育利用計畫檢討與生態遊憩推動計畫」所需配合款。
農 業 處	小計 19,402,000	
	12,297,000	家畜疾病防治所辦理「113年度第1次家禽流行性感冒疫情所需撲殺補償費」所需配合款。
	4,000,000	家畜疾病防治所辦理「埔里地區疑似發生禽流感疫情案」所需經費。
	1,510,000	家畜疾病防治所辦理「113年度遊蕩犬管理精進措施計畫」所需配合款。
	1,038,000	家畜疾病防治所辦理「113年度建構友善動物保護計畫」所需配合款。
	557,000	家畜疾病防治所辦理「113年度寵物產業管理精進計畫」所需配合款。
稅 務 局	700,000	稅務局辦理「114年期房屋稅適用房屋稅條例第5條自住住家用房屋及第15條第1項第9款住家用房屋免徵房屋稅輔導作業原則—第一階段輔導工作臨時緊急業務」所需經費。
警 察 局	4,008,000	警察局辦理「前瞻基礎建設—城鄉建設—公共服務據點整備—公有危險建築補強重建—仁愛分局紅香等4所派出所」所增列經費。
衛 生 局	小計 2,079,000	
	1,401,000	衛生局辦理「電梯設備汰舊換新工程」所需經費。
	376,000	衛生局辦理「113年度第2次創新產品及服務採購補助計畫—南投縣政府衛生局健康管理系統採購案」所需配合款。
	240,000	衛生局辦理「113年度埔里聯合行政園區公共設施及各項設備維護」所需經費。
	37,000	衛生局辦理「長照十年計畫2.0—強化照顧管理人力資源計畫」所需配合款。
	25,000	衛生局辦理「113年家庭暴力相對人預防性輔導補助方案」所需配合款。
環 境 保 護 局	小計 3,769,000	
	1,305,000	環境保護局辦理「縣外焚化爐觀摩活動」所需經費。
	1,250,000	環境保護局辦理「中寮鄉永盛宮廁所新建工程」所需經費。
	1,100,000	環境保護局辦理「113年南投縣推動畜牧業資源化補助計畫（資本門）」所需配合款。
	114,000	環境保護局辦理「113年度蚊媒公共環境清理計畫」所需配合款。
原 住 民 族 行 政 局	小計 25,693,000	
	9,500,000	原住民族行政局辦理「推動原住民族多元產業發展2.0計畫—部落產業升級（113年）—打造信義鄉濁水線Matamasaz布邵文化探索基地人才扎根休閒運動產業推動計畫」所需配合款。
	7,594,000	原住民族行政局辦理「提升道路品質計畫（內政部）2.0—第3次提案競爭型補助計畫」所需配合款。
	3,000,000	原住民族行政局辦理「前瞻基礎建設—城鄉建設—推動原住民族多元產業發展2.0計畫—優化原住民族通路經營平台計畫—原之驛—Ba—Bu樂園」所需配合款。
	2,629,000	原住民族行政局辦理「前瞻基礎建設計畫—水環境建設—無自來水地區供水改善計畫第四期—113年度原住民族地區簡易自來水系統營運計畫」所需配合款。
	1,128,000	原住民族行政局辦理「原住民族部落特色道路改善計畫（第3次核定）—明德村明德部落聯絡道路改善工程」所需配合款。
	1,100,000	原住民族行政局辦理「宜居部落建設計畫—居住環境品質提升計畫（第3次核定）」所需配合款。
	500,000	原住民族行政局辦理「仁愛鄉莫那·魯道最後一哩路之經濟產業整體規劃計畫」所需配合款。
	123,000	原住民族行政局辦理「113年度聘僱原住民社工員（師）實施計畫」所需配合款。
	119,000	原住民族行政局辦理「前瞻基礎建設計畫—城鄉建設—原民部落營造—服務據點周邊及部落內公共設施改善（第四期112—113年）—信義鄉新鄉村部落文化健康站周邊公共設施改善工程」所需配合款。

主 管 機 關	動 支 數	動 支 事 由
	小計 9,257,000	
	985,000	文化局辦理「113 年度『文化部文化資產局文化資產保存修復及管理維護補助作業要點』C 類（傳統表演藝術類與傳統工藝類計畫）：李榮烈藝師『竹工藝—籃胎漆器』技法教材—編輯成冊與完整保存及影片紀錄等 14 案」所需配合款。
	850,000	文化局辦理「113 年推動社區營造及村落文化發展計畫」所需配合款。
	836,000	文化局辦理「縣定古蹟明新書院震災搶修工程（0403 花蓮地震緊急搶修案件）、歷史建築水里賴家古厝修復工程（0403 花蓮地震緊急搶修案件）」所需配合款。
	800,000	文化局辦理「南投縣 113 年度地方扶植傑出演藝團隊計畫」所需配合款。
	500,000	文化局辦理「南投縣母語燎原計畫」所需配合款。
	425,000	文化局辦理「2024 南投劇場藝術季」所需配合款。
	336,000	文化局辦理「113 年南投縣客庄創生環境營造計畫地方輔導團」所需配合款。
	300,000	文化局辦理「考古遺址教育推廣影片拍攝計畫」所需配合款。
	266,000	文化局辦理「南投縣 113 年縣定覆鼎金考古遺址公園工程規劃設計」所需配合款。
	250,000	文化局辦理「精彩南投・多元美感—南投縣 113 年度藝文教育扎根計畫」所需配合款。
	250,000	文化局辦理「113 年補助直轄市及縣（市）政府推動文化創意產業發展—台灣之心—工藝文創聚落計畫」所需配合款。
	245,000	文化局辦理「113—114 年南投縣文物普查建檔計畫（七）—國姓鄉、水里鄉」所需配合款。
	220,000	文化局辦理「113 年南投縣客語深根服務計畫」所需配合款。
	204,000	文化局辦理「113 年度直轄市及縣（市）政府文化資產古物類（D 類）補助—113—114 年南投縣文物普查專案管理」所需配合款。
	200,000	文化局辦理「113—114 年南投縣縣定古蹟龍德廟、登瀛書院、連興宮列冊文物調查研究計畫」所需配合款。
	200,000	文化局辦理「南投縣『漆藝類』中壯世代藝術家典藏品購置計畫」所需配合款。
	200,000	文化局辦理「南投縣民俗文化資產教材編寫計畫」所需配合款。
文 化 局	200,000	文化局補助「南投市全民藝文嘉年華系列活動」所需經費。
	196,000	文化局辦理「113 年文化資產資料數位整合計畫」所需配合款。
	192,000	文化局辦理「南投縣 113 至 115 年考古遺址監管保護工作執行計畫」所需配合款。
	187,000	文化局辦理「113 年公共圖書館多元閱讀推廣計畫」所需配合款。
	180,000	文化局辦理「113 年南投縣一般古物『草屯和梨園織品文物』展藏保存計畫」所需配合款。
	160,000	文化局辦理「南投縣文化資產保存技術『細木作—傳統家具修復』調查研究計畫」所需配合款。
	154,000	文化局辦理「113 年度公共圖書館閱讀設備升級實施計畫」所需配合款。
	150,000	文化局辦理「113 年至 114 年南投縣漢民族傳統工藝普查計畫」所需配合款。
	123,000	文化局辦理「113 年補助公共圖書館辦理嬰幼兒閱讀推廣實施計畫」所需配合款。
	95,000	文化局辦理「南投縣天然色工藝暨保存者陳景林藝師、馬毓秀藝師保存維護計畫」所需配合款。
	90,000	文化局辦理「南投縣竹雕工藝暨保存者葉基祥藝師保存維護計畫」所需配合款。
	85,000	文化局辦理「南投縣竹編工藝保存者：蘇素任藝師、邱錦緞藝師、葉寶蓮藝師保存維護計畫」所需配合款。
	80,000	文化局辦理「113 年一般古物『佑我開山』匾額展藏計畫」所需配合款。
	80,000	文化局辦理「南投縣仁愛鄉『大巴蘭部落遷徙史』先期調查研究與保存可行性評估計畫」所需配合款。
	67,000	文化局辦理「回望 90—ItaThau：邵族 Tungkariri Lus'an（祖靈祭）90 周年」所需配合款。
	53,000	文化局辦理「松柏嶺受天宮進香期專書出版暨文資導覽研習計畫」所需配合款。
	45,000	文化局辦理「擴大推動電子書計次借閱及優化圖書採購機制」所需配合款。
	36,000	文化局辦理「2024 全國古蹟日—全國文化資產行動博覽會—『文・遊南投足蹟—擘劃交織的經緯』」所需配合款。
	17,000	文化局辦理「鹿谷傳統有機烏龍茶製作、傳習多媒體拍攝製作與野生蒔茶簡介」所需配合款。
工 務 處	5,306,000	交通管理所辦理「學區周邊交通安全提升計畫、山區彎道交通安全提升計畫」所需經費。