

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

苗栗縣總決算

暨附屬單位決算及綜計表審核報告

(參考資料-總決算部分)

審計部臺灣省苗栗縣審計室

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

目 錄

壹、總決算修正數	
一、歲入決算修正數明細表 -----	第 1-1-1 頁
二、歲出決算修正數明細表 -----	第 1-2-1 頁
三、以前年度歲出轉入數決算修正數明細表 -----	第 1-3-1 頁
貳、總決算審定後歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表 -----	第 2-1 頁
參、總決算審定後累計餘絀計算表 -----	第 3-1 頁
肆、總決算審定後平衡表 -----	第 4-1 頁
伍、總決算審定後收入支出表 -----	第 5-1 頁
陸、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 9-1-1 頁
二、歲入來源別經常門決算審定數總表 -----	第 9-2-1 頁
三、歲入來源別資本門決算審定數總表 -----	第 9-3-1 頁
拾、歲出政事別決算審定總表	
一、歲出政事別決算審定總表 -----	第 10-1-1 頁
二、歲出政事別經常門決算審定數總表 -----	第 10-2-1 頁
三、歲出政事別資本門決算審定數總表 -----	第 10-3-1 頁
拾壹、歲出機關別決算審定總表 -----	第 11-1 頁
拾貳、以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表 -----	第 12-1 頁
拾參、以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表 -----	第 13-1 頁
拾肆、以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表 -----	第 14-1 頁

拾伍、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 15-1-1 頁
二、縣政府主管	第 15-2-1 頁
三、民政處主管	第 15-3-1 頁
四、教育處主管	第 15-4-1 頁
五、農業處主管	第 15-5-1 頁
六、地政處主管	第 15-6-1 頁
七、稅務局主管	第 15-7-1 頁
八、警察局主管	第 15-8-1 頁
九、消防局主管	第 15-9-1 頁
十、衛生局主管	第 15-10-1 頁
十一、環境保護局主管	第 15-11-1 頁
十二、文化觀光局主管	第 15-12-1 頁
十三、統籌支撥科目	第 15-13-1 頁
十四、第二預備金	第 15-14-1 頁

審編說明

- 一、 內文及統計圖表敘及資料年度，以民國年度為原則，如引用國際資訊，或有以西元年度表達情形。
- 二、 內文引述苗栗縣總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告，簡稱為審核報告。
- 三、 約數金額【如：億（餘）元、萬（餘）元等】之表達，以餘數全捨為原則。
- 四、 各總決算書表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與合計數之百分比或有差異。
- 五、 統計表內數值為零或數值無統計者，以「—」表示；數值尚未發布者，以「…」表示；數值無意義者，以「--」表示；有數值惟未達表列統計單位者，最多表達至小數點後 2 位，否則以「0」表示；各項數值合計數係以各細項原值加總後，表達至表列統計單位（如億元、百萬元、千元等），細項數字之和與合計數或有差異；各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與合計數之百分比或有差異。
- 六、 部分機關於 114 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日間改制、更名或停辦者（如下表），其機關名稱以事實發生時點之名稱為表達原則。

主 管 別	所 屬 機 關 改 制 名 、 更 名 或 新 設 情 形
縣 政 府	苗栗縣西湖鄉僑文國民小學自 114 年度（114 年 8 月 1 日）停辦。
衛 生 局	苗栗縣政府組織自治條例於 114 年 12 月 29 日修正公布，苗栗縣政府長期照護管理中心於 115 年 3 月 1 日改制為處，並更名為苗栗縣政府長期照護處。
文 化 觀 光 局	苗栗縣政府三義木雕博物館組織章程經苗栗縣政府於 114 年 12 月 24 日訂定發布，自 115 年 3 月 1 日施行，三義木雕博物館改制為苗栗縣政府二級機關「苗栗縣政府三義木雕博物館」。

資料時間：114 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日。

壹、總決算修正數

一、中華民國 114 年度苗栗縣總決算歲入決算修正數明細表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

科 目				修 正 內 容	正 數								應 繳 回 縣 庫 數	備 註
					實 現 數		應 收 數		保 留 數		合 計			
款	項	目	名 稱		增	減	增	減	增	減	增	減		
3	2	2	總 計	1,356,484	—	176,390	—	—	176,390	1,532,874	176,390	1,356,484		
			規 費 收 入	1,356,484	—	—	—	—	1,356,484	—	1,356,484			
			縣 政 府	1,356,484	—	—	—	—	1,356,484	—	1,356,484			
5	1	1	使 用 規 費 收 入	1,356,484	—	—	—	—	—	1,356,484	—	1,356,484		
			營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	—	—	176,390	—	—	176,390	176,390	176,390	—		
			縣 政 府	—	—	176,390	—	—	176,390	176,390	176,390	—		
		1	營 業 基 金 盈 餘 繳 庫	—	—	176,390	—	—	176,390	176,390	176,390	—	屬應收性質，尚待下年度繼續處理。	

二、中華民國 114 年度苗栗縣總決算歲出決算修正數明細表

經常門併計 資本				單位：新臺幣元											
科 目				修 正 內 容	修 正 數								應 繳 回 縣 庫 數		備 註
					實 現 數		應 付 數		保 留 數		合 計				
款	項	目	名 稱		增	減	增	減	增	減	增	減	剔 除 數	減 列 數	
2	1	9	總 計	—	—	—	—	—	2,920,104	—	2,920,104	—	2,920,104	縣庫未撥款。	
			縣 政 府 主 管	—	—	—	—	—	2,920,104	—	2,920,104	—	2,920,104		
			苗 栗 縣 政 府	—	—	—	—	—	2,920,104	—	2,920,104	—	2,920,104		
			水 利 行 政	—	—	—	—	—	2,920,104	—	2,920,104	—	2,920,104		

三、中華民國 114 年度苗栗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					修正內容	正 數												應 繳 回 縣 庫 數		備 註
						修 減 免 (註 銷) 數				實 現 數				未 結 清 數						
稱						應 付 數		保 留 數		應 付 數		保 留 數		應 付 數		保 留 數				
年度	款	項	目			增	減	增	減	增	減	增	減	增	減	增	減			
113	2		20	合 計	—	—	12,065,149	—	—	—	—	—	—	—	—	—	12,065,149	—	12,065,149	縣 庫 未 撥 款。
				縣 政 府 主 管	—	—	12,065,149	—	—	—	—	—	—	—	—	—	12,065,149	—	12,065,149	
				苗 栗 縣 政 府	—	—	12,065,149	—	—	—	—	—	—	—	—	—	12,065,149	—	12,065,149	
				89 交 通 建 設	—	—	12,065,149	—	—	—	—	—	—	—	—	—	12,065,149	—	12,065,149	
減列無須保留之工程經費。																				

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

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 審 定 數		決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、經常門						
(一)歲入	33,701,740,000	100.00	33,568,896,695	100.00	- 132,843,305	- 0.39
1. 直接稅收入	6,838,329,000	20.29	7,053,753,952	21.01	215,424,952	3.15
2. 間接稅收入	7,609,088,000	22.58	7,108,946,504	21.18	- 500,141,496	- 6.57
3. 賦稅外收入	19,254,323,000	57.13	19,406,196,239	57.81	151,873,239	0.79
(二)歲出	24,797,299,171	100.00	24,135,043,071	100.00	- 662,256,100	- 2.67
1. 一般經常支出	24,177,299,171	97.50	23,518,622,161	97.45	- 658,677,010	- 2.72
2. 債務利息及事務支出	620,000,000	2.50	616,420,910	2.55	- 3,579,090	- 0.58
(三)經常門賸餘（差短-）	8,904,440,829	—	9,433,853,624	—	529,412,795	5.95
二、資本門						
(一)歲入	8,984,000	100.00	10,824,390	100.00	1,840,390	20.49
減少資產	8,984,000	100.00	10,824,390	100.00	1,840,390	20.49
(二)歲出	8,679,424,829	100.00	8,443,119,798	100.00	- 236,305,031	- 2.72
增置或擴充改良資產	8,679,424,829	100.00	8,443,119,798	100.00	- 236,305,031	- 2.72
(三)資本門賸餘（差短-）	- 8,670,440,829	—	- 8,432,295,408	—	238,145,421	- 2.75
三、歲入歲出餘絀	234,000,000	—	1,001,558,216	—	767,558,216	328.02

參、苗栗縣總決算審定後累計餘絀計算表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
原列累計餘絀		- 29,283,376,916
本室審核修正總決算應調整數		16,341,737
加項：		
（一）增列 114 年度歲入實收數	1,356,484	
（二）增列 114 年度歲入應收數	176,390	
（三）減列 114 年度歲出保留數	2,920,104	
（四）減列以前年度歲出未結清保留數	12,065,149	
減項：		
（五）減列 114 年度歲入保留數	176,390	
調整後累計餘絀		- 29,267,035,179

肆、苗栗縣總決算審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

借方科目	金額			貸方科目	金額		
	小計	合計	總計		小計	合計	總計
資產部				負債部			
流動資產		6,285,519,522		流動負債		20,119,344,389	
現金	4,635,476,560			短期債務	13,045,334,577		
應收款項	1,004,799,144			應付款項	6,894,327,245		
應收其他基金款	2,027,340			應付其他基金款	20,269,762		
應收其他政府款	446,613,406			應付其他政府款	49,677,568		
預付款	196,603,072			預收款	66,239,721		
長期投資		6,280,886,746		預收其他政府款	43,495,516		
採權益法之投資	6,222,490,927			長期負債		19,578,325,000	
其他長期投資	58,395,819			長期借款	19,578,325,000		
固定資產		38,185,025,088		其他負債		9,388,404,970	
土地	11,658,548,930			存入保證金	644,946,086		
土地改良物	12,221,834,230			應付保管款	8,743,458,884		
房屋建築及設備	9,469,675,179			原列負債總額			49,086,074,359
機械及設備	332,942,821			本室審核修正			—
交通及運輸設備	769,434,251			決算應調整數			
雜項設備	489,202,902			調整後負債總額			49,086,074,359
收藏品及傳承資產	3,875,000						
購建中固定資產	3,239,511,775			淨資產部			
無形資產		110,049,918		淨資產	2,945,134,754		
無形資產	110,049,918			原列淨資產總額			2,945,134,754
其他資產		1,169,727,839		本室審核修正			
暫付款	1,169,565,963			決算應調整數			1,532,874
存出保證金	161,876			修正 1 1 4 年度	1,532,874		
原列資產總額			52,031,209,113	歲入應調整數			
本室審核修正決算應調整數			1,532,874	調整後淨資產總額			2,946,667,628
歲入事項應調整數		1,532,874					
增列 114 年度歲入實現數	1,356,484						
增列 114 年度歲入應收數	176,390			調整後負債			
調整後資產總額			52,032,741,987	及淨資產總額			52,032,741,987

伍、中華民國 114 年度苗栗縣總決算審定後收入支出表

單位：新臺幣元																						
科	目	名	稱	原	列	金	額	本 附	室 屬	審 單	核 位	修 決	正 算	總 應	決 調	算 整	、 數	調	整	後	金	額
收			入				33,596,442,283									+ 1,532,874					33,597,975,157	
稅	課	收	入				14,347,813,145														14,347,813,145	
罰	款	及	賠	償	收	入	600,248,029														600,248,029	
規	費	收	入				332,842,340									+ 1,356,484					334,198,824	
財	產	收	益				98,416,986														98,416,986	
投	資	收	益				1,105,337									+ 176,390					1,281,727	
補	助	及	協	助	收	入	17,692,708,817														17,692,708,817	
捐	獻	及	贈	與	收	入	186,243,637														186,243,637	
其	他	收	入				337,063,992														337,063,992	
支			出				30,433,250,031														30,433,250,031	
人	事	支	出				5,208,824,767														5,208,824,767	
業	務	支	出				2,754,856,917														2,754,856,917	
獎	補	助	支	出			19,150,225,303														19,150,225,303	
財	產	損	失				5,309,111														5,309,111	
投	資	損	失				585,439,393														585,439,393	
利	息	費	用	及	手	續	費														616,420,910	
折	舊	、	折	耗	及	攤	銷														2,112,173,630	
收	支	餘	絀				3,163,192,252									+ 1,532,874					3,164,725,126	

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

經常 資本 門併計		單位：新臺幣元												
機 關 別 來 源 別		縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	教 育 處 主 管	農 業 處 主 管	地 政 處 主 管	稅 務 局 主 管	警 察 局 主 管	消 防 局 主 管	衛 生 局 主 管	環 境 保 護 局 主 管	文 化 觀 光 局 主 管	合 計
合 計		253,640	24,913,445,645	15,735,575	5,005,071	30,675,348	235,772,369	4,984,176,784	775,054,403	221,170,039	1,643,151,531	131,821,534	623,459,146	33,579,721,085
1.稅 課 收 入		—	9,070,760,619	—	—	—	—	4,963,254,137	—	108,851,700	19,834,000	—	—	14,162,700,456
2.罰 款 及 賠 償 收 入		6,925	128,456,978	107,900	—	5,451,000	4,153,164	19,415,598	319,035,926	3,784,627	70,075,280	62,882,674	1,742,192	615,112,264
3.規 費 收 入		160,922	74,487,957	15,111,792	4,882,109	474,850	215,380,219	612,257	8,640,385	61,806	757,915	6,225,080	7,612,467	334,407,759
4.財 產 收 入		60,970	77,225,857	43,512	5,687	317,626	5,496,621	131,366	1,046,412	195,715	2,528,994	1,206,165	11,558,075	99,817,000
5.營業盈餘及事業收入		—	176,390	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	176,390
6.補 助 及 協 助 收 入		—	15,254,653,868	—	—	24,431,500	—	40,401	440,601,219	107,134,218	1,541,471,125	60,190,365	578,497,527	18,007,020,223
7.捐 獻 及 贈 與 收 入		—	102,937,155	—	—	—	—	—	—	—	—	702,000	18,239,512	121,878,667
8.其 他 收 入		24,823	204,746,821	472,371	117,275	372	10,742,365	723,025	5,730,461	1,141,973	8,484,217	615,250	5,809,373	238,608,326

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

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

政 事 別	機 關 別	縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	教 育 處 主 管	農 業 處 主 管	地 政 處 主 管	稅 務 局 主 管	警 察 局 主 管
合	計	295,554,619	22,499,279,115	199,772,208	20,500,222	77,825,350	416,918,963	251,412,935	3,208,264,652
1. 行	政 支 出	—	465,736,297	—	—	—	—	—	—
2. 立	法 支 出	295,554,619	—	—	—	—	—	—	—
3. 民	政 支 出	—	669,580,799	199,772,208	—	—	416,918,963	—	—
4. 警	政 支 出	—	—	—	—	—	—	—	3,208,264,652
5. 財	務 支 出	—	49,138,933	—	—	—	—	251,412,935	—
6. 教	育 支 出	—	10,053,008,612	—	—	—	—	—	—
7. 文	化 支 出	—	—	—	20,500,222	—	—	—	—
8. 農	業 支 出	—	1,041,234,093	—	—	77,825,350	—	—	—
9. 工	業 支 出	—	88,691,562	—	—	—	—	—	—
10. 交	通 支 出	—	2,550,349,771	—	—	—	—	—	—
11. 其 他 經 濟 服 務 支 出		—	543,086,567	—	—	—	—	—	—
12. 社 會 保 險 支 出		—	139,253,706	—	—	—	—	—	—
13. 社 會 救 助 支 出		—	266,380,067	—	—	—	—	—	—
14. 福 利 服 務 支 出		—	2,993,584,805	—	—	—	—	—	—
15. 國 民 就 業 支 出		—	131,787,165	—	—	—	—	—	—
16. 醫 療 保 健 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—
17. 環 境 保 護 支 出		—	978,222,607	—	—	—	—	—	—
18. 社 區 發 展 支 出		—	207,102,936	—	—	—	—	—	—
19. 退 休 撫 卹 給 付 支 出		—	1,705,474,000	—	—	—	—	—	—
20. 債 務 付 息 支 出		—	616,420,910	—	—	—	—	—	—
21. 平 衡 預 算 補 助 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—
22. 其 他 支 出		—	226,285	—	—	—	—	—	—

柒、中華民國 114 年度苗栗縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表（續）

經常 資本 門併計		單位：新臺幣元						
機 關 別 政 事 別		消 防 局 主 管	衛 生 局 主 管	環 境 保 護 局 主 管	文 化 觀 光 局 主 管	統 籌 支 撥 科 目	第 二 預 備 金	合 計
合	計	1,163,382,909	2,141,151,933	250,243,721	1,068,438,088	985,418,154	—	32,578,162,869
1. 行	政 支 出	—	—	—	—	—	—	465,736,297
2. 立	法 支 出	—	—	—	—	—	—	295,554,619
3. 民	政 支 出	1,163,382,909	—	—	—	—	—	2,449,654,879
4. 警	政 支 出	—	—	—	—	—	—	3,208,264,652
5. 財	務 支 出	—	—	—	—	—	—	300,551,868
6. 教	育 支 出	—	—	—	—	—	—	10,053,008,612
7. 文	化 支 出	—	—	—	1,068,438,088	—	—	1,088,938,310
8. 農	業 支 出	—	—	—	—	—	—	1,119,059,443
9. 工	業 支 出	—	—	—	—	—	—	88,691,562
10. 交	通 支 出	—	—	—	—	—	—	2,550,349,771
11. 其 他 經 濟 服 務 支 出		—	—	—	—	—	—	543,086,567
12. 社 會 保 險 支 出		—	—	—	—	—	—	139,253,706
13. 社 會 救 助 支 出		—	—	—	—	—	—	266,380,067
14. 福 利 服 務 支 出		—	—	—	—	—	—	2,993,584,805
15. 國 民 就 業 支 出		—	—	—	—	—	—	131,787,165
16. 醫 療 保 健 支 出		—	2,141,151,933	—	—	—	—	2,141,151,933
17. 環 境 保 護 支 出		—	—	250,243,721	—	—	—	1,228,466,328
18. 社 區 發 展 支 出		—	—	—	—	—	—	207,102,936
19. 退 休 撫 卹 給 付 支 出		—	—	—	—	644,575,586	—	2,350,049,586
20. 債 務 付 息 支 出		—	—	—	—	—	—	616,420,910
21. 平 衡 預 算 補 助 支 出		—	—	—	—	37,500,000	—	37,500,000
22. 其 他 支 出		—	—	—	—	303,342,568	—	303,568,853

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

單位：新臺幣元																
機關別 用途別	縣議會主管	縣政府主管	民政處主管	教育處主管	農業處主管	地政處主管	稅務局主管	警察局主管	消防局主管	衛生局主管	環境保護局主管	文化觀光局主管	統籌支撥科目	小計	保留數	合計
合計	295,298,619	18,990,169,606	199,772,208	20,500,222	77,540,316	416,918,963	228,725,229	2,034,587,725	1,017,330,413	1,911,649,119	210,825,380	351,996,250	762,886,054	26,518,200,104	6,059,962,765	32,578,162,869
經常支出小計	289,730,529	16,285,141,106	199,772,208	20,451,352	72,508,978	392,493,363	217,606,868	1,974,140,967	870,535,151	1,898,844,360	113,464,928	285,554,456	717,685,159	23,337,929,425	797,113,646	24,135,043,071
1.人事費	201,171,628	698,134,185	185,954,814	4,899,619	29,870,515	331,298,064	170,684,744	1,794,721,314	741,048,793	477,265,970	55,172,513	60,701,786	454,194,661	5,205,118,606	3,851,429	5,208,970,035
2.業務費	87,922,901	489,588,022	13,705,394	15,539,733	41,485,881	49,459,346	46,782,124	160,958,853	117,726,831	213,946,860	50,190,821	132,867,951	—	1,420,174,717	560,354,834	1,980,529,551
3.獎補助費	636,000	14,480,997,989	112,000	12,000	1,152,582	11,735,953	140,000	18,460,800	11,759,527	1,207,631,530	8,101,594	91,984,719	263,490,498	16,096,215,192	232,907,383	16,329,122,575
4.債務費	—	616,420,910	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	616,420,910	—	616,420,910
資本支出小計	5,568,090	2,705,028,500	—	48,870	5,031,338	24,425,600	11,118,361	60,446,758	146,795,262	12,804,759	97,360,452	66,441,794	45,200,895	3,180,270,679	5,262,849,119	8,443,119,798
1.人事費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.業務費	—	12,499,121	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,021,680	—	14,520,801	7,944,917	22,465,718
3.設備及投資	5,568,090	1,152,818,959	—	48,870	5,031,338	24,425,600	11,118,361	60,446,758	146,795,262	9,334,165	14,382,214	27,054,545	34,698,777	1,491,722,939	4,367,355,680	5,859,078,619
4.獎補助費	—	1,539,710,420	—	—	—	—	—	—	—	3,470,594	82,978,238	37,365,569	10,502,118	1,674,026,939	887,548,522	2,561,575,461

玖、歲入來源別決算審定總表

一、中華民國 114 年度苗栗縣總決算歲入來源別決算審定總表

經常門併計資本			單位：新臺幣元													
科目			預算數	決算數				決算審定數				占總數%	決算審定數與預算數比較增減		決算審定數與決算數比較增減	
款	項	名稱		實現數	應收數	保留數	合計	實現數	應收數	保留數	合計		金額	%	金額	%
1		總計	33,710,724,000	30,904,760,246	342,667,282	2,330,937,073	33,578,364,601	30,906,116,730	342,843,672	2,330,760,683	33,579,721,085	100.00	- 131,002,915	- 0.39	1,356,484	0.00
		稅課收入	14,447,417,000	13,919,746,495	153,458,333	89,495,628	14,162,700,456	13,919,746,495	153,458,333	89,495,628	14,162,700,456	42.18	- 284,716,544	- 1.97	—	—
	1	菸酒稅	171,570,000	158,488,076	—	—	158,488,076	158,488,076	—	—	158,488,076	0.47	- 13,081,924	- 7.62	—	—
	2	印花稅	490,000,000	635,720,158	9,431,500	—	645,151,658	635,720,158	9,431,500	—	645,151,658	1.92	155,151,658	31.66	—	—
	3	使用牌照稅	1,830,000,000	1,804,777,893	33,833,080	—	1,838,610,973	1,804,777,893	33,833,080	—	1,838,610,973	5.48	8,610,973	0.47	—	—
	4	土地稅	1,860,000,000	1,665,915,431	77,677,292	—	1,743,592,723	1,665,915,431	77,677,292	—	1,743,592,723	5.19	- 116,407,277	- 6.26	—	—
	5	房屋稅	660,000,000	729,586,427	6,312,356	—	735,898,783	729,586,427	6,312,356	—	735,898,783	2.19	75,898,783	11.50	—	—
	6	統籌分配稅	9,434,847,000	8,918,772,977	26,000,000	89,495,628	9,034,268,605	8,918,772,977	26,000,000	89,495,628	9,034,268,605	26.90	- 400,578,395	- 4.25	—	—
2	7	特別稅課	1,000,000	6,485,533	204,105	—	6,689,638	6,485,533	204,105	—	6,689,638	0.02	5,689,638	568.96	—	—
		罰款及賠償收入	424,162,000	475,317,168	124,723,353	15,071,743	615,112,264	475,317,168	124,723,353	15,071,743	615,112,264	1.83	190,950,264	45.02	—	—
	1	罰金罰鍰及怠金	419,912,000	449,137,370	124,696,749	15,018,000	588,852,119	449,137,370	124,696,749	15,018,000	588,852,119	1.75	168,940,119	40.23	—	—
	2	沒入及沒收財物	—	310,902	—	—	310,902	310,902	—	—	310,902	0.00	310,902	--	—	—
3	3	賠償收入	4,250,000	25,868,896	26,604	53,743	25,949,243	25,868,896	26,604	53,743	25,949,243	0.08	21,699,243	510.57	—	—
		規費收入	281,202,000	331,358,080	84,260	1,608,935	333,051,275	332,714,564	84,260	1,608,935	334,407,759	1.00	53,205,759	18.92	1,356,484	0.41
	1	行政規費收入	214,106,000	254,682,060	57,000	—	254,739,060	254,682,060	57,000	—	254,739,060	0.76	40,633,060	18.98	—	—
4	2	使用規費收入	67,096,000	76,676,020	27,260	1,608,935	78,312,215	78,032,504	27,260	1,608,935	79,668,699	0.24	12,572,699	18.74	1,356,484	1.73
		財產收入	52,109,000	99,020,483	501,661	294,856	99,817,000	99,020,483	501,661	294,856	99,817,000	0.30	47,708,000	91.55	—	—
	1	財產孳息	39,325,000	58,674,403	501,661	294,856	59,470,920	58,674,403	501,661	294,856	59,470,920	0.18	20,145,920	51.23	—	—
	2	財產售價	8,984,000	10,824,390	—	—	10,824,390	10,824,390	—	—	10,824,390	0.03	1,840,390	20.49	—	—
5	3	廢舊物資售價	3,800,000	29,521,690	—	—	29,521,690	29,521,690	—	—	29,521,690	0.09	25,721,690	676.89	—	—
		營業盈餘及事業收入	5,000	—	—	176,390	176,390	—	176,390	—	176,390	0.00	171,390	3,427.80	—	—
	1	營業基金盈餘繳庫	5,000	—	—	176,390	176,390	—	176,390	—	176,390	0.00	171,390	3,427.80	—	—
6		補助及協助收入	18,059,304,000	15,812,799,807	53,230,335	2,140,990,081	18,007,020,223	15,812,799,807	53,230,335	2,140,990,081	18,007,020,223	53.62	- 52,283,777	- 0.29	—	—
	1	上級政府補助收入	18,059,304,000	15,812,799,807	53,230,335	2,140,990,081	18,007,020,223	15,812,799,807	53,230,335	2,140,990,081	18,007,020,223	53.62	- 52,283,777	- 0.29	—	—
7		捐獻及贈與收入	123,000,000	36,791,227	8,642,000	76,445,440	121,878,667	36,791,227	8,642,000	76,445,440	121,878,667	0.36	- 1,121,333	- 0.91	—	—
	1	捐獻收入	123,000,000	36,791,227	8,642,000	76,445,440	121,878,667	36,791,227	8,642,000	76,445,440	121,878,667	0.36	- 1,121,333	- 0.91	—	—
8		其他收入	323,525,000	229,726,986	2,027,340	6,854,000	238,608,326	229,726,986	2,027,340	6,854,000	238,608,326	0.71	- 84,916,674	- 26.25	—	—
	1	雜項收入	323,525,000	229,726,986	2,027,340	6,854,000	238,608,326	229,726,986	2,027,340	6,854,000	238,608,326	0.71	- 84,916,674	- 26.25	—	—

二、中華民國 114 年度苗栗縣總決算歲入來源別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元															
科目		預算數	決算				修正數			決算審定數				決算審定數與預算數比較增減	
款	項名稱		實現數	應收數	保留數	合計	實現數	應收數	保留數	實現數	應收數	保留數	合計		
1	經常門合計	33,701,740,000	30,893,935,856	342,667,282	2,330,937,073	33,567,540,211	1,356,484	176,390	- 176,390	30,895,292,340	342,843,672	2,330,760,683	33,568,896,695	- 132,843,305	
	稅課收入	14,447,417,000	13,919,746,495	153,458,333	89,495,628	14,162,700,456	—	—	—	13,919,746,495	153,458,333	89,495,628	14,162,700,456	- 284,716,544	
	1 菸酒稅	171,570,000	158,488,076	—	—	158,488,076	—	—	—	158,488,076	—	—	158,488,076	- 13,081,924	
	2 印花稅	490,000,000	635,720,158	9,431,500	—	645,151,658	—	—	—	635,720,158	9,431,500	—	645,151,658	155,151,658	
	3 使用牌照稅	1,830,000,000	1,804,777,893	33,833,080	—	1,838,610,973	—	—	—	1,804,777,893	33,833,080	—	1,838,610,973	8,610,973	
	4 土地稅	1,860,000,000	1,665,915,431	77,677,292	—	1,743,592,723	—	—	—	1,665,915,431	77,677,292	—	1,743,592,723	- 116,407,277	
	5 房屋稅	660,000,000	729,586,427	6,312,356	—	735,898,783	—	—	—	729,586,427	6,312,356	—	735,898,783	75,898,783	
	6 統籌分配稅	9,434,847,000	8,918,772,977	26,000,000	89,495,628	9,034,268,605	—	—	—	8,918,772,977	26,000,000	89,495,628	9,034,268,605	- 400,578,395	
2	特別稅課	1,000,000	6,485,533	204,105	—	6,689,638	—	—	—	6,485,533	204,105	—	6,689,638	5,689,638	
	罰款及賠償收入	424,162,000	475,317,168	124,723,353	15,071,743	615,112,264	—	—	—	475,317,168	124,723,353	15,071,743	615,112,264	190,950,264	
	1 罰金罰鍰及怠金	419,912,000	449,137,370	124,696,749	15,018,000	588,852,119	—	—	—	449,137,370	124,696,749	15,018,000	588,852,119	168,940,119	
	2 沒入及沒收財物	—	310,902	—	—	310,902	—	—	—	310,902	—	—	310,902	310,902	
	3 賠償收入	4,250,000	25,868,896	26,604	53,743	25,949,243	—	—	—	25,868,896	26,604	53,743	25,949,243	21,699,243	
3	規費收入	281,202,000	331,358,080	84,260	1,608,935	333,051,275	1,356,484	—	—	332,714,564	84,260	1,608,935	334,407,759	53,205,759	
	1 行政規費收入	214,106,000	254,682,060	57,000	—	254,739,060	—	—	—	254,682,060	57,000	—	254,739,060	40,633,060	
	2 使用規費收入	67,096,000	76,676,020	27,260	1,608,935	78,312,215	1,356,484	—	—	78,032,504	27,260	1,608,935	79,668,699	12,572,699	
4	財產收入	43,125,000	88,196,093	501,661	294,856	88,992,610	—	—	—	88,196,093	501,661	294,856	88,992,610	45,867,610	
	1 財產孳息	39,325,000	58,674,403	501,661	294,856	59,470,920	—	—	—	58,674,403	501,661	294,856	59,470,920	20,145,920	
	2 廢舊物資售價	3,800,000	29,521,690	—	—	29,521,690	—	—	—	29,521,690	—	—	29,521,690	25,721,690	
5	營業盈餘及事業收入	5,000	—	—	176,390	176,390	—	176,390	- 176,390	—	176,390	—	176,390	171,390	
	1 營業基金盈餘繳庫	5,000	—	—	176,390	176,390	—	176,390	- 176,390	—	176,390	—	176,390	171,390	
6	補助及協助收入	18,059,304,000	15,812,799,807	53,230,335	2,140,990,081	18,007,020,223	—	—	—	15,812,799,807	53,230,335	2,140,990,081	18,007,020,223	- 52,283,777	
	1 上級政府補助收入	18,059,304,000	15,812,799,807	53,230,335	2,140,990,081	18,007,020,223	—	—	—	15,812,799,807	53,230,335	2,140,990,081	18,007,020,223	- 52,283,777	
7	捐獻及贈與收入	123,000,000	36,791,227	8,642,000	76,445,440	121,878,667	—	—	—	36,791,227	8,642,000	76,445,440	121,878,667	- 1,121,333	
	1 捐獻收入	123,000,000	36,791,227	8,642,000	76,445,440	121,878,667	—	—	—	36,791,227	8,642,000	76,445,440	121,878,667	- 1,121,333	
8	其他收入	323,525,000	229,726,986	2,027,340	6,854,000	238,608,326	—	—	—	229,726,986	2,027,340	6,854,000	238,608,326	- 84,916,674	
	1 雜項收入	323,525,000	229,726,986	2,027,340	6,854,000	238,608,326	—	—	—	229,726,986	2,027,340	6,854,000	238,608,326	- 84,916,674	

三、中華民國 114 年度苗栗縣總決算歲入來源別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元																
科目名稱			預算數	決算數				修正數			決算審定數				決算審定數與預算數比較增減	
款	項			實現數	應收數	保留數	合計	實現數	應收數	保留數	實現數	應收數	保留數	合計		
1		資本門合計	8,984,000	10,824,390	—	—	10,824,390	—	—	—	10,824,390	—	—	10,824,390		1,840,390
		財產收入	8,984,000	10,824,390	—	—	10,824,390	—	—	—	10,824,390	—	—	10,824,390		1,840,390
	1	財產售價	8,984,000	10,824,390	—	—	10,824,390	—	—	—	10,824,390	—	—	10,824,390		1,840,390

拾、歲出政事別決算審定總表

一、中華民國 114 年度苗栗縣總決算歲出政事別決算審定總表

經常資本門併計			單位：新臺幣元													
科 目			預 算 數	決 算				決 算 審 定					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減	
款	項	名 稱		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	占總數%	金 額	%	金 額	%
1		總 計	33,476,724,000	26,174,838,059	343,362,045	6,062,882,869	32,581,082,973	26,174,838,059	343,362,045	6,059,962,765	32,578,162,869	100.00	- 898,561,131	- 2.68	- 2,920,104	- 0.01
		一 般 政 務 支 出	6,969,994,100	5,205,014,578	83,027,716	1,431,720,021	6,719,762,315	5,205,014,578	83,027,716	1,431,720,021	6,719,762,315	20.63	- 250,231,785	- 3.59	—	—
	1	行 政 支 出	482,857,000	404,486,602	2,193,495	59,056,200	465,736,297	404,486,602	2,193,495	59,056,200	465,736,297	1.43	- 17,120,703	- 3.55	—	—
	2	立 法 支 出	320,461,000	292,046,200	3,252,419	256,000	295,554,619	292,046,200	3,252,419	256,000	295,554,619	0.91	- 24,906,381	- 7.77	—	—
	3	民 政 支 出	2,542,667,100	2,226,020,929	47,819,762	175,814,188	2,449,654,879	2,226,020,929	47,819,762	175,814,188	2,449,654,879	7.52	- 93,012,221	- 3.66	—	—
	4	警 政 支 出	3,311,393,000	2,007,129,422	27,458,303	1,173,676,927	3,208,264,652	2,007,129,422	27,458,303	1,173,676,927	3,208,264,652	9.85	- 103,128,348	- 3.11	—	—
2	5	財 務 支 出	312,616,000	275,331,425	2,303,737	22,916,706	300,551,868	275,331,425	2,303,737	22,916,706	300,551,868	0.92	- 12,064,132	- 3.86	—	—
		教 育 科 學 文 化 支 出	11,199,113,258	10,405,112,365	7,228,959	729,605,598	11,141,946,922	10,405,112,365	7,228,959	729,605,598	11,141,946,922	34.20	- 57,166,336	- 0.51	—	—
	1	教 育 支 出	10,053,410,258	10,039,844,852	—	13,163,760	10,053,008,612	10,039,844,852	—	13,163,760	10,053,008,612	30.86	- 401,646	- 0.00	—	—
3	2	文 化 支 出	1,145,703,000	365,267,513	7,228,959	716,441,838	1,088,938,310	365,267,513	7,228,959	716,441,838	1,088,938,310	3.34	- 56,764,690	- 4.95	—	—
		經 濟 發 展 支 出	4,592,297,714	1,541,304,598	182,415,848	2,580,387,001	4,304,107,447	1,541,304,598	182,415,848	2,577,466,897	4,301,187,343	13.20	- 291,110,371	- 6.34	- 2,920,104	- 0.07
	1	農 業 支 出	1,236,175,000	621,916,925	44,584,103	455,478,519	1,121,979,547	621,916,925	44,584,103	452,558,415	1,119,059,443	3.43	- 117,115,557	- 9.47	- 2,920,104	- 0.26
	2	工 業 支 出	118,117,323	21,677,220	31,817	66,982,525	88,691,562	21,677,220	31,817	66,982,525	88,691,562	0.27	- 29,425,761	- 24.91	—	—
	3	交 通 支 出	2,646,035,703	618,678,144	113,332,368	1,818,339,259	2,550,349,771	618,678,144	113,332,368	1,818,339,259	2,550,349,771	7.83	- 95,685,932	- 3.62	—	—
4	4	其 他 經 濟 服 務 支 出	591,969,688	279,032,309	24,467,560	239,586,698	543,086,567	279,032,309	24,467,560	239,586,698	543,086,567	1.67	- 48,883,121	- 8.26	—	—
		社 會 福 利 支 出	5,816,456,916	5,302,227,080	66,978,816	302,951,780	5,672,157,676	5,302,227,080	66,978,816	302,951,780	5,672,157,676	17.41	- 144,299,240	- 2.48	—	—
	1	社 會 保 險 支 出	145,237,000	139,253,706	—	—	139,253,706	139,253,706	—	—	139,253,706	0.43	- 5,983,294	- 4.12	—	—
	2	社 會 救 助 支 出	267,289,000	266,380,067	—	—	266,380,067	266,380,067	—	—	266,380,067	0.82	- 908,933	- 0.34	—	—
	3	福 利 服 務 支 出	3,012,763,000	2,912,930,253	26,992,669	53,661,883	2,993,584,805	2,912,930,253	26,992,669	53,661,883	2,993,584,805	9.19	- 19,178,195	- 0.64	—	—
	4	國 民 就 業 支 出	151,904,000	104,263,230	7,736,852	19,787,083	131,787,165	104,263,230	7,736,852	19,787,083	131,787,165	0.40	- 20,116,835	- 13.24	—	—
5	5	醫 療 保 健 支 出	2,239,263,916	1,879,399,824	32,249,295	229,502,814	2,141,151,933	1,879,399,824	32,249,295	229,502,814	2,141,151,933	6.57	- 98,111,983	- 4.38	—	—
		社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	1,459,288,000	639,090,397	792,498	795,686,369	1,435,569,264	639,090,397	792,498	795,686,369	1,435,569,264	4.41	- 23,718,736	- 1.63	—	—
	1	環 境 保 護 支 出	1,246,845,000	626,621,514	792,498	601,052,316	1,228,466,328	626,621,514	792,498	601,052,316	1,228,466,328	3.77	- 18,378,672	- 1.47	—	—
6	2	社 區 發 展 支 出	212,443,000	12,468,883	—	194,634,053	207,102,936	12,468,883	—	194,634,053	207,102,936	0.64	- 5,340,064	- 2.51	—	—
		退 休 撫 卹 支 出	2,415,781,000	2,350,049,586	—	—	2,350,049,586	2,350,049,586	—	—	2,350,049,586	7.21	- 65,731,414	- 2.72	—	—
7	1	退 休 撫 卹 給 付 支 出	2,415,781,000	2,350,049,586	—	—	2,350,049,586	2,350,049,586	—	—	2,350,049,586	7.21	- 65,731,414	- 2.72	—	—
		債 務 支 出	620,000,000	616,420,910	—	—	616,420,910	616,420,910	—	—	616,420,910	1.89	- 3,579,090	- 0.58	—	—
8	1	債 務 付 息 支 出	620,000,000	616,420,910	—	—	616,420,910	616,420,910	—	—	616,420,910	1.89	- 3,579,090	- 0.58	—	—
		補 助 及 其 他 支 出	403,793,012	115,618,545	2,918,208	222,532,100	341,068,853	115,618,545	2,918,208	222,532,100	341,068,853	1.05	- 62,724,159	- 15.53	—	—
	1	平 衡 預 算 補 助 支 出	37,500,000	37,500,000	—	—	37,500,000	37,500,000	—	—	37,500,000	0.12	—	—	—	—
	2	其 他 支 出	363,903,000	78,118,545	2,918,208	222,532,100	303,568,853	78,118,545	2,918,208	222,532,100	303,568,853	0.93	- 60,334,147	- 16.58	—	—
	3	第 二 預 備 金 (註)	2,390,012	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 2,390,012	- 100.00	—	--

註：114 年度第二預備金原編列預算數 100, 000, 000 元，經苗栗縣政府核准動支 97, 609, 988 元，賸餘 2, 390, 012 元。

二、中華民國 114 年度苗栗縣總決算歲出政事別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元														
科 目		預 算 數	決 算				修 正			決 算				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減
款 名 稱	實 現 數		應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
	經 常 門 合 計	24,797,299,171	23,151,658,075	186,271,350	800,033,750	24,137,963,175	—	—	- 2,920,104	23,151,658,075	186,271,350	797,113,646	24,135,043,071	- 662,256,100
	一 般 政 務 支 出	5,297,549,335	4,875,913,950	68,396,525	115,221,697	5,059,532,172	—	—	—	4,875,913,950	68,396,525	115,221,697	5,059,532,172	- 238,017,163
1	行 政 支 出	427,978,000	381,901,969	2,153,095	28,198,822	412,253,886	—	—	—	381,901,969	2,153,095	28,198,822	412,253,886	- 15,724,114
2	立 法 支 出	312,261,000	286,966,110	2,764,419	256,000	289,986,529	—	—	—	286,966,110	2,764,419	256,000	289,986,529	- 22,274,471
3	民 政 支 出	2,148,776,335	1,994,647,496	36,396,462	30,888,133	2,061,932,091	—	—	—	1,994,647,496	36,396,462	30,888,133	2,061,932,091	- 86,844,244
4	警 政 支 出	2,118,562,000	1,947,553,896	26,587,071	42,338,678	2,016,479,645	—	—	—	1,947,553,896	26,587,071	42,338,678	2,016,479,645	- 102,082,355
5	財 務 支 出	289,972,000	264,844,479	495,478	13,540,064	278,880,021	—	—	—	264,844,479	495,478	13,540,064	278,880,021	- 11,091,979
	教育科學文化支出	9,458,836,000	9,187,618,769	7,197,959	212,001,090	9,406,817,818	—	—	—	9,187,618,769	7,197,959	212,001,090	9,406,817,818	- 52,018,182
6	教 育 支 出	8,888,883,000	8,888,810,920	—	72,000	8,888,882,920	—	—	—	8,888,810,920	—	72,000	8,888,882,920	- 80
7	文 化 支 出	569,953,000	298,807,849	7,197,959	211,929,090	517,934,898	—	—	—	298,807,849	7,197,959	211,929,090	517,934,898	- 52,018,102
	經 濟 發 展 支 出	1,049,406,314	648,045,757	55,690,189	241,054,116	944,790,062	—	—	- 2,920,104	648,045,757	55,690,189	238,134,012	941,869,958	- 107,536,356
8	農 業 支 出	566,625,000	429,977,887	16,400,190	71,562,291	517,940,368	—	—	- 2,920,104	429,977,887	16,400,190	68,642,187	515,020,264	- 51,604,736
9	工 業 支 出	91,020,323	18,830,220	31,817	60,982,525	79,844,562	—	—	—	18,830,220	31,817	60,982,525	79,844,562	- 11,175,761
10	交 通 支 出	199,598,303	83,530,120	38,850,640	66,538,946	188,919,706	—	—	—	83,530,120	38,850,640	66,538,946	188,919,706	- 10,678,597
11	其他經濟服務支出	192,162,688	115,707,530	407,542	41,970,354	158,085,426	—	—	—	115,707,530	407,542	41,970,354	158,085,426	- 34,077,262
	社 會 福 利 支 出	5,649,624,510	5,273,570,659	54,194,179	193,912,509	5,521,677,347	—	—	—	5,273,570,659	54,194,179	193,912,509	5,521,677,347	- 127,947,163
12	社 會 保 險 支 出	145,237,000	139,253,706	—	—	139,253,706	—	—	—	139,253,706	—	—	139,253,706	- 5,983,294
13	社 會 救 助 支 出	267,289,000	266,380,067	—	—	266,380,067	—	—	—	266,380,067	—	—	266,380,067	- 908,933
14	福 利 服 務 支 出	2,981,533,000	2,896,797,853	14,857,669	51,549,883	2,963,205,405	—	—	—	2,896,797,853	14,857,669	51,549,883	2,963,205,405	- 18,327,595
15	國 民 就 業 支 出	148,672,000	103,894,331	7,736,852	16,925,942	128,557,125	—	—	—	103,894,331	7,736,852	16,925,942	128,557,125	- 20,114,875
16	醫 療 保 健 支 出	2,106,893,510	1,867,244,702	31,599,658	125,436,684	2,024,281,044	—	—	—	1,867,244,702	31,599,658	125,436,684	2,024,281,044	- 82,612,466
	社區發展及環境保護支出	180,309,000	126,702,586	792,498	37,844,338	165,339,422	—	—	—	126,702,586	792,498	37,844,338	165,339,422	- 14,969,578
17	環 境 保 護 支 出	169,051,000	122,330,208	792,498	31,426,280	154,548,986	—	—	—	122,330,208	792,498	31,426,280	154,548,986	- 14,502,014
18	社 區 發 展 支 出	11,258,000	4,372,378	—	6,418,058	10,790,436	—	—	—	4,372,378	—	6,418,058	10,790,436	- 467,564
	退 休 撫 卹 支 出	2,415,781,000	2,350,049,586	—	—	2,350,049,586	—	—	—	2,350,049,586	—	—	2,350,049,586	- 65,731,414
19	退 休 撫 卹 給 付 支 出	2,415,781,000	2,350,049,586	—	—	2,350,049,586	—	—	—	2,350,049,586	—	—	2,350,049,586	- 65,731,414
	債 務 支 出	620,000,000	616,420,910	—	—	616,420,910	—	—	—	616,420,910	—	—	616,420,910	- 3,579,090
20	債 務 付 息 支 出	620,000,000	616,420,910	—	—	616,420,910	—	—	—	616,420,910	—	—	616,420,910	- 3,579,090
	補 助 及 其 他 支 出	125,793,012	73,335,858	—	—	73,335,858	—	—	—	73,335,858	—	—	73,335,858	- 52,457,154
21	平衡預算補助支出	37,500,000	37,500,000	—	—	37,500,000	—	—	—	37,500,000	—	—	37,500,000	—
22	其 他 支 出	85,903,000	35,835,858	—	—	35,835,858	—	—	—	35,835,858	—	—	35,835,858	- 50,067,142
23	第 二 預 備 金（註）	2,390,012	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 2,390,012

註：114 年度第二預備金原編列預算數 100, 000, 000 元，經苗栗縣政府核准動支 97, 609, 988 元，賸餘 2, 390, 012 元。

三、中華民國 114 年度苗栗縣總決算歲出政事別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元														
科目		預算數	決算				修正數			決算審定數				決算審定數與 預算數比較增減
款	名稱		實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	實現數	應付數	保留數	合計	
	資本門合計	8,679,424,829	3,023,179,984	157,090,695	5,262,849,119	8,443,119,798	—	—	—	3,023,179,984	157,090,695	5,262,849,119	8,443,119,798	- 236,305,031
	一般政務支出	1,672,444,765	329,100,628	14,631,191	1,316,498,324	1,660,230,143	—	—	—	329,100,628	14,631,191	1,316,498,324	1,660,230,143	- 12,214,622
1	行政支出	54,879,000	22,584,633	40,400	30,857,378	53,482,411	—	—	—	22,584,633	40,400	30,857,378	53,482,411	- 1,396,589
2	立法支出	8,200,000	5,080,090	488,000	—	5,568,090	—	—	—	5,080,090	488,000	—	5,568,090	- 2,631,910
3	民政支出	393,890,765	231,373,433	11,423,300	144,926,055	387,722,788	—	—	—	231,373,433	11,423,300	144,926,055	387,722,788	- 6,167,977
4	警政支出	1,192,831,000	59,575,526	871,232	1,131,338,249	1,191,785,007	—	—	—	59,575,526	871,232	1,131,338,249	1,191,785,007	- 1,045,993
5	財務支出	22,644,000	10,486,946	1,808,259	9,376,642	21,671,847	—	—	—	10,486,946	1,808,259	9,376,642	21,671,847	- 972,153
	教育科學文化支出	1,740,277,258	1,217,493,596	31,000	517,604,508	1,735,129,104	—	—	—	1,217,493,596	31,000	517,604,508	1,735,129,104	- 5,148,154
6	教育支出	1,164,527,258	1,151,033,932	—	13,091,760	1,164,125,692	—	—	—	1,151,033,932	—	13,091,760	1,164,125,692	- 401,566
7	文化支出	575,750,000	66,459,664	31,000	504,512,748	571,003,412	—	—	—	66,459,664	31,000	504,512,748	571,003,412	- 4,746,588
	經濟發展支出	3,542,891,400	893,258,841	126,725,659	2,339,332,885	3,359,317,385	—	—	—	893,258,841	126,725,659	2,339,332,885	3,359,317,385	- 183,574,015
8	農業支出	669,550,000	191,939,038	28,183,913	383,916,228	604,039,179	—	—	—	191,939,038	28,183,913	383,916,228	604,039,179	- 65,510,821
9	工業支出	27,097,000	2,847,000	—	6,000,000	8,847,000	—	—	—	2,847,000	—	6,000,000	8,847,000	- 18,250,000
10	交通支出	2,446,437,400	535,148,024	74,481,728	1,751,800,313	2,361,430,065	—	—	—	535,148,024	74,481,728	1,751,800,313	2,361,430,065	- 85,007,335
11	其他經濟服務支出	399,807,000	163,324,779	24,060,018	197,616,344	385,001,141	—	—	—	163,324,779	24,060,018	197,616,344	385,001,141	- 14,805,859
	社會福利支出	166,832,406	28,656,421	12,784,637	109,039,271	150,480,329	—	—	—	28,656,421	12,784,637	109,039,271	150,480,329	- 16,352,077
14	福利服務支出	31,230,000	16,132,400	12,135,000	2,112,000	30,379,400	—	—	—	16,132,400	12,135,000	2,112,000	30,379,400	- 850,600
15	國民就業支出	3,232,000	368,899	—	2,861,141	3,230,040	—	—	—	368,899	—	2,861,141	3,230,040	- 1,960
16	醫療保健支出	132,370,406	12,155,122	649,637	104,066,130	116,870,889	—	—	—	12,155,122	649,637	104,066,130	116,870,889	- 15,499,517
	社區發展及環境保護支出	1,278,979,000	512,387,811	—	757,842,031	1,270,229,842	—	—	—	512,387,811	—	757,842,031	1,270,229,842	- 8,749,158
17	環境保護支出	1,077,794,000	504,291,306	—	569,626,036	1,073,917,342	—	—	—	504,291,306	—	569,626,036	1,073,917,342	- 3,876,658
18	社區發展支出	201,185,000	8,096,505	—	188,215,995	196,312,500	—	—	—	8,096,505	—	188,215,995	196,312,500	- 4,872,500
	補助及其他支出	278,000,000	42,282,687	2,918,208	222,532,100	267,732,995	—	—	—	42,282,687	2,918,208	222,532,100	267,732,995	- 10,267,005
22	其他支出	278,000,000	42,282,687	2,918,208	222,532,100	267,732,995	—	—	—	42,282,687	2,918,208	222,532,100	267,732,995	- 10,267,005

拾壹、中華民國 114 年度苗栗縣總決算歲出機關別決算審定總表

經常門併計 資本		單位：新臺幣元													
科 目		預 算 數	決 算 數				決 算 審 定 數				占總數 %	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		金 額	%	金 額	%
	合 計	33,476,724,000	26,174,838,059	343,362,045	6,062,882,869	32,581,082,973	26,174,838,059	343,362,045	6,059,962,765	32,578,162,869	100.00	- 898,561,131	- 2.68	- 2,920,104	- 0.01
1	縣 議 會 主 管	320,461,000	292,046,200	3,252,419	256,000	295,554,619	292,046,200	3,252,419	256,000	295,554,619	0.91	- 24,906,381	- 7.77	—	—
2	縣 政 府 主 管	22,907,597,072	18,749,338,796	240,830,810	3,512,029,613	22,502,199,219	18,749,338,796	240,830,810	3,509,109,509	22,499,279,115	69.06	- 408,317,957	- 1.78	- 2,920,104	- 0.01
3	民 政 處 主 管	210,452,000	199,772,208	—	—	199,772,208	199,772,208	—	—	199,772,208	0.61	- 10,679,792	- 5.07	—	—
4	教 育 處 主 管	22,483,000	20,347,537	152,685	—	20,500,222	20,347,537	152,685	—	20,500,222	0.06	- 1,982,778	- 8.82	—	—
5	農 業 處 主 管	83,706,000	76,285,297	1,255,019	285,034	77,825,350	76,285,297	1,255,019	285,034	77,825,350	0.24	- 5,880,650	- 7.03	—	—
6	地 政 處 主 管	435,536,000	413,689,212	3,229,751	—	416,918,963	413,689,212	3,229,751	—	416,918,963	1.28	- 18,617,037	- 4.27	—	—
7	稅 務 局 主 管	260,751,000	226,421,492	2,303,737	22,687,706	251,412,935	226,421,492	2,303,737	22,687,706	251,412,935	0.77	- 9,338,065	- 3.58	—	—
8	警 察 局 主 管	3,311,393,000	2,007,129,422	27,458,303	1,173,676,927	3,208,264,652	2,007,129,422	27,458,303	1,173,676,927	3,208,264,652	9.85	- 103,128,348	- 3.11	—	—
9	消 防 局 主 管	1,181,623,000	994,694,869	22,635,544	146,052,496	1,163,382,909	994,694,869	22,635,544	146,052,496	1,163,382,909	3.57	- 18,240,091	- 1.54	—	—
10	衛 生 局 主 管	2,239,263,916	1,879,399,824	32,249,295	229,502,814	2,141,151,933	1,879,399,824	32,249,295	229,502,814	2,141,151,933	6.57	- 98,111,983	- 4.38	—	—
11	環 境 保 護 局 主 管	266,638,000	210,825,380	—	39,418,341	250,243,721	210,825,380	—	39,418,341	250,243,721	0.77	- 16,394,279	- 6.15	—	—
12	文 化 觀 光 局 主 管	1,123,220,000	344,919,976	7,076,274	716,441,838	1,068,438,088	344,919,976	7,076,274	716,441,838	1,068,438,088	3.28	- 54,781,912	- 4.88	—	—
14	統 籌 支 撥 科 目	1,111,210,000	759,967,846	2,918,208	222,532,100	985,418,154	759,967,846	2,918,208	222,532,100	985,418,154	3.02	- 125,791,846	- 11.32	—	—
15	第 二 預 備 金（ 註 ）	2,390,012	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 2,390,012	- 100.00	—	--

註：114 年度第二預備金原編列預算數 100, 000, 000 元，經苗栗縣政府核准動支 97, 609, 988 元，賸餘 2, 390, 012 元。

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

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

年度別	科目名稱	以前年度	決 算				修	正				決	算 審 定			
		轉 入 數	減免(註銷)數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免(註銷)數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免(註銷)數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免(註銷)數	實 現 數
		應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數
		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數
108－113	總 計	6,208,284,442	770,777,714	2,975,640,559	—	2,461,866,169	—	—	—	—	770,777,714	2,975,640,559	—	2,461,866,169		
	合 計	1,868,519,557	38,041,855	720,038,094	—	1,110,439,608	—	—	—	—	38,041,855	720,038,094	—	1,110,439,608		
		4,339,764,885	732,735,859	2,255,602,465	—	1,351,426,561	—	—	—	—	732,735,859	2,255,602,465	—	1,351,426,561		
	稅 課 收 入	494,376,135	25,668,427	265,852,479	—	202,855,229	—	—	—	—	25,668,427	265,852,479	—	202,855,229		
		442,238,747	112,206,665	274,608,317	—	55,423,765	—	—	—	—	112,206,665	274,608,317	—	55,423,765		
	88 下及 89－113 罰款及賠償收入	592,593,979	11,229,072	74,113,667	—	507,251,240	—	—	—	—	11,229,072	74,113,667	—	507,251,240		
		696,743	—	207,508	—	489,235	—	—	—	—	—	207,508	—	489,235		
	113 規 費 收 入	122,093	—	122,093	—	—	—	—	—	—	—	122,093	—	—		
		1,447,520	—	1,400,000	—	47,520	—	—	—	—	—	1,400,000	—	47,520		
	108－113 財 產 收 入	10,702,667	—	10,702,667	—	—	—	—	—	—	—	10,702,667	—	—		
		2,368,852	—	124,230	—	2,244,622	—	—	—	—	—	124,230	—	2,244,622		
	113 營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	42,794	—	42,794	—	—	—	—	—	—	—	42,794	—	—		
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	105－113 補助及協助收入	746,993,389	1,103,156	346,075,094	—	399,815,139	—	—	—	—	1,103,156	346,075,094	—	399,815,139		
		3,631,498,641	593,480,240	1,826,678,675	—	1,211,339,726	—	—	—	—	593,480,240	1,826,678,675	—	1,211,339,726		
	110－113 捐獻及贈與收入	20,738,500	41,200	20,697,300	—	—	—	—	—	—	41,200	20,697,300	—	—		
		162,198,356	5,839,335	92,892,937	—	63,466,084	—	—	—	—	5,839,335	92,892,937	—	63,466,084		
100－113	其 他 收 入	2,950,000	—	2,432,000	—	518,000	—	—	—	—	—	2,432,000	—	518,000		
		99,316,026	21,209,619	59,690,798	—	18,415,609	—	—	—	—	21,209,619	59,690,798	—	18,415,609		

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

經常門併計 資本		單位：新臺幣元													
年度別	科目名稱	以前年度	決 算				修 正				決 算 審 定				
		轉入數	減免（註銷）數	實現數	調整數	未結清數	減免（註銷）數	實現數	調整數	未結清數	減免（註銷）數	實現數	調整數	未結清數	
		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
		保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
	總計	12,356,088,295	535,127,855	5,249,553,218	—	6,571,407,222	12,065,149	—	—	- 12,065,149	547,193,004	5,249,553,218	—	6,559,342,073	
	合計	2,253,278,749	16,867,795	724,959,972	47,037,169	1,558,488,151	—	—	—	16,867,795	724,959,972	47,037,169	1,558,488,151		
		10,102,809,546	518,260,060	4,524,593,246	- 47,037,169	5,012,919,071	12,065,149	—	—	- 12,065,149	530,325,209	4,524,593,246	- 47,037,169	5,000,853,922	
107－113	行政支出	33,791,199	—	21,399,945	149,000	12,540,254	—	—	—	—	—	21,399,945	149,000	12,540,254	
		53,101,070	18,005	52,934,065	- 149,000	—	—	—	—	—	18,005	52,934,065	- 149,000	—	
113	立法支出	1,936,549	46,216	1,890,333	—	—	—	—	—	—	46,216	1,890,333	—	—	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
105－113	民政支出	172,650,588	645,345	127,064,380	2,000,000	46,940,863	—	—	—	—	645,345	127,064,380	2,000,000	46,940,863	
		434,713,522	10,344,550	225,866,140	- 2,000,000	196,502,832	—	—	—	—	10,344,550	225,866,140	- 2,000,000	196,502,832	
106－113	警政支出	170,001,588	386,616	169,614,972	10,980	10,980	—	—	—	—	386,616	169,614,972	10,980	10,980	
		1,116,123,804	2,869,647	143,228,109	- 10,980	970,015,068	—	—	—	—	2,869,647	143,228,109	- 10,980	970,015,068	
112－113	財務支出	413,461	—	413,461	—	—	—	—	—	—	—	413,461	—	—	
		60,636,343	1,899,879	58,736,464	—	—	—	—	—	—	1,899,879	58,736,464	—	—	
112－113	教育支出	—	—	—	3,857,093	3,857,093	—	—	—	—	—	—	3,857,093	3,857,093	
		142,516,737	1,220,824	61,800,431	- 3,857,093	75,638,389	—	—	—	—	1,220,824	61,800,431	- 3,857,093	75,638,389	
106－113	文化支出	154,255,815	3,318	154,252,497	1,393,831	1,393,831	—	—	—	—	3,318	154,252,497	1,393,831	1,393,831	
		1,136,354,343	25,743,899	389,329,571	- 1,393,831	719,887,042	—	—	—	—	25,743,899	389,329,571	- 1,393,831	719,887,042	
103－113	農業支出	571,491,212	20,300	39,471,311	5,323,610	537,323,211	—	—	—	—	20,300	39,471,311	5,323,610	537,323,211	
		1,237,257,877	85,389,069	452,502,996	- 5,323,610	694,042,202	—	—	—	—	85,389,069	452,502,996	- 5,323,610	694,042,202	
104－113	工業支出	9,585,300	—	900,000	—	8,685,300	—	—	—	—	—	900,000	—	8,685,300	
		160,360,259	313,779	43,540,352	—	116,506,128	—	—	—	—	313,779	43,540,352	—	116,506,128	
102－113	交通支出	863,479,862	14,909,677	134,671,593	33,157,637	747,056,229	—	—	—	—	14,909,677	134,671,593	33,157,637	747,056,229	
		3,197,921,909	314,018,236	1,758,081,848	- 33,157,637	1,092,664,188	12,065,149	—	—	- 12,065,149	326,083,385	1,758,081,848	- 33,157,637	1,080,599,039	
102－113	其他經濟服務支出	46,585,461	—	453,004	—	46,132,457	—	—	—	—	—	453,004	—	46,132,457	
		531,442,961	8,522,244	360,215,360	—	162,705,357	—	—	—	—	8,522,244	360,215,360	—	162,705,357	
110－113	福利服務支出	785,000	—	785,000	—	—	—	—	—	—	—	785,000	—	—	
		73,272,963	6,362,174	42,384,939	—	24,525,850	—	—	—	—	6,362,174	42,384,939	—	24,525,850	
106－113	國民就業支出	9,160,261	—	2,565,161	—	6,595,100	—	—	—	—	—	2,565,161	—	6,595,100	
		28,290,617	2,163,703	22,783,564	—	3,343,350	—	—	—	—	2,163,703	22,783,564	—	3,343,350	
109－113	醫療保健支出	24,484,734	856,323	23,628,411	—	—	—	—	—	—	856,323	23,628,411	—	—	
		471,565,120	21,135,618	140,048,428	—	310,381,074	—	—	—	—	21,135,618	140,048,428	—	310,381,074	
105－113	環境保護支出	56,495,497	—	2,078,137	—	54,417,360	—	—	—	—	—	2,078,137	—	54,417,360	
		671,957,988	14,830,932	409,681,950	—	247,445,106	—	—	—	—	14,830,932	409,681,950	—	247,445,106	
106－113	社區發展支出	24,768,679	—	—	860,000	25,628,679	—	—	—	—	—	—	860,000	25,628,679	
		561,075,833	3,544,249	163,683,588	- 860,000	392,987,996	—	—	—	—	3,544,249	163,683,588	- 860,000	392,987,996	
106－113	其他支出	113,393,543	—	45,771,767	285,018	67,906,794	—	—	—	—	—	45,771,767	285,018	67,906,794	
		226,218,200	19,883,252	199,775,441	- 285,018	6,274,489	—	—	—	—	19,883,252	199,775,441	- 285,018	6,274,489	

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

經常門併計 資本		單位：新臺幣元													
年度別	科目名稱	以前年度	決 算				修 正				決 算 審 定				
		轉入數	減免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	
		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
		保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
	總 計	12,356,088,295	535,127,855	5,249,553,218	—	6,571,407,222	12,065,149	—	—	- 12,065,149	547,193,004	5,249,553,218	—	6,559,342,073	
	合 計	2,253,278,749	16,867,795	724,959,972	47,037,169	1,558,488,151	—	—	—	16,867,795	724,959,972	47,037,169	1,558,488,151		
		10,102,809,546	518,260,060	4,524,593,246	- 47,037,169	5,012,919,071	12,065,149	—	—	- 12,065,149	530,325,209	4,524,593,246	- 47,037,169	5,000,853,922	
113	縣 議 會 主 管	1,936,549	46,216	1,890,333	—	—	—	—	—	—	46,216	1,890,333	—	—	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
102－113	縣 政 府 主 管	1,675,016,627	15,574,968	215,612,453	45,347,340	1,489,176,546	—	—	—	—	15,574,968	215,612,453	45,347,340	1,489,176,546	
		6,751,194,472	434,282,822	3,411,444,945	- 45,347,340	2,860,119,365	12,065,149	—	—	- 12,065,149	446,347,971	3,411,444,945	- 45,347,340	2,848,054,216	
113	教 育 處 主 管	777,072	—	777,072	—	—	—	—	—	—	—	777,072	—	—	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
113	農 業 處 主 管	1,434,089	—	1,434,089	—	—	—	—	—	—	—	1,434,089	—	—	
		115,600	—	115,600	—	—	—	—	—	—	—	115,600	—	—	
113	地 政 處 主 管	1,887,609	354	1,887,255	—	—	—	—	—	—	354	1,887,255	—	—	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
112－113	稅 務 局 主 管	413,461	—	413,461	—	—	—	—	—	—	—	413,461	—	—	
		60,285,343	1,899,879	58,385,464	—	—	—	—	—	—	1,899,879	58,385,464	—	—	
106－113	警 察 局 主 管	170,001,588	386,616	169,614,972	10,980	10,980	—	—	—	—	386,616	169,614,972	10,980	10,980	
		1,116,123,804	2,869,647	143,228,109	- 10,980	970,015,068	—	—	—	—	2,869,647	143,228,109	- 10,980	970,015,068	
105－113	消 防 局 主 管	109,243,935	—	109,243,935	—	—	—	—	—	—	—	109,243,935	—	—	
		284,063,713	170,873	140,305,687	—	143,587,153	—	—	—	—	170,873	140,305,687	—	143,587,153	
109－113	衛 生 局 主 管	24,484,734	856,323	23,628,411	—	—	—	—	—	—	856,323	23,628,411	—	—	
		471,565,120	21,135,618	140,048,428	—	310,381,074	—	—	—	—	21,135,618	140,048,428	—	310,381,074	
110－113	環 境 保 護 局 主 管	1,210,799	—	1,210,799	—	—	—	—	—	—	—	1,210,799	—	—	
		56,888,951	12,274,070	41,960,001	—	2,654,880	—	—	—	—	12,274,070	41,960,001	—	2,654,880	
106－113	文 化 觀 光 局 主 管	153,478,743	3,318	153,475,425	1,393,831	1,393,831	—	—	—	—	3,318	153,475,425	1,393,831	1,393,831	
		1,136,354,343	25,743,899	389,329,571	- 1,393,831	719,887,042	—	—	—	—	25,743,899	389,329,571	- 1,393,831	719,887,042	
106－113	統 籌 支 撥 科 目	113,393,543	—	45,771,767	285,018	67,906,794	—	—	—	—	—	45,771,767	285,018	67,906,794	
		226,218,200	19,883,252	199,775,441	- 285,018	6,274,489	—	—	—	—	19,883,252	199,775,441	- 285,018	6,274,489	

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

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數				審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
縣 議 會 主 管	—	253,640	—	—	253,640	—	253,640	253,640	--	
縣 議 會	—	253,640	—	—	253,640	—	253,640	253,640	--	
罰 款 及 賠 償 收 入	—	6,925	—	—	6,925	—	6,925	6,925	--	
規 費 收 入	—	160,922	—	—	160,922	—	160,922	160,922	--	
財 產 收 入	—	60,970	—	—	60,970	—	60,970	60,970	--	
其 他 收 入	—	24,823	—	—	24,823	—	24,823	24,823	--	

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	計	金 額	%
縣 議 會 主 管	320,461,000	295,554,619	—	—	292,046,200	3,508,419	295,554,619	- 24,906,381	- 7.77
縣 議 會	320,461,000	295,554,619	—	—	292,046,200	3,508,419	295,554,619	- 24,906,381	- 7.77
一 般 行 政	120,889,000	105,936,986	—	—	103,347,730	2,589,256	105,936,986	- 14,952,014	- 12.37
議 事 業 務	191,372,000	184,049,543	—	—	183,618,380	431,163	184,049,543	- 7,322,457	- 3.83
一 般 建 築 及 設 備	8,200,000	5,568,090	—	—	5,080,090	488,000	5,568,090	- 2,631,910	- 32.10

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數 決 算 審 定 數							
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數		
								金 額	%	
113	縣 議 會 主 管	1,936,549	—	—	—	46,216	1,890,333	—	—	
	縣 議 會	1,936,549	—	—	—	46,216	1,890,333	—	—	
	小 計	1,936,549	—	—	—	46,216	1,890,333	—	—	
	一 般 行 政	1,754,867	—	—	—	—	1,754,867	—	—	
	議 事 業 務	181,682	—	—	—	46,216	135,466	—	—	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
縣 議 會 規 費 收 入	—	160,922	160,922	--	場地設施使用規費收入較預計增加。

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。

2. 歲出部分

(1) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
縣 議 會 一 般 行 政	120,889,000	2,589,256	2.14	文康中心整修、議事錄及光碟編印等採購案尚未完成，而予以保留。

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) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
縣 議 會 一 般 行 政	120,889,000	14,952,014	12.37	按業務需要而減少支付。
議 事 業 務	191,372,000	7,322,457	3.83	按業務需要而減少支付。
一 般 建 築 及 設 備	8,200,000	2,631,910	32.10	按業務需要而減少支付。

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）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
縣 政 府 主 管	25,307,159,000	24,912,089,161	1,356,484	—	23,362,964,519	1,550,481,126	24,913,445,645	- 393,713,355	- 1.56
縣 政 府	25,307,159,000	24,912,089,161	1,356,484	—	23,362,964,519	1,550,481,126	24,913,445,645	- 393,713,355	- 1.56
稅 課 收 入	9,478,177,000	9,070,760,619	—	—	9,006,612,286	64,148,333	9,070,760,619	- 407,416,381	- 4.30
罰 款 及 賠 償 收 入	38,260,000	128,456,978	—	—	88,354,847	40,102,131	128,456,978	90,196,978	235.75
規 費 收 入	58,094,000	73,131,473	1,356,484	—	72,879,022	1,608,935	74,487,957	16,393,957	28.22
財 產 收 入	37,062,000	77,225,857	—	—	76,914,353	311,504	77,225,857	40,163,857	108.37
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	5,000	176,390	—	—	—	176,390	176,390	171,390	3,427.80
補 助 及 協 助 收 入	15,288,914,000	15,254,653,868	—	—	13,893,161,475	1,361,492,393	15,254,653,868	- 34,260,132	- 0.22
捐 獻 及 贈 與 收 入	103,580,000	102,937,155	—	—	27,149,715	75,787,440	102,937,155	- 642,845	- 0.62
其 他 收 入	303,067,000	204,746,821	—	—	197,892,821	6,854,000	204,746,821	- 98,320,179	- 32.44

（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 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
88 下 及 89	縣 政 府 主 管	3,828,640,156	—	—	—	681,139,829	1,867,371,692	1,280,128,635	33.44
	縣 政 府	3,828,640,156	—	—	—	681,139,829	1,867,371,692	1,280,128,635	33.44
	罰 款 及 賠 償 收 入	942,178	—	—	—	—	—	942,178	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,337,560	—	—	—	—	—	2,337,560	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,972,554	—	—	—	—	—	1,972,554	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,444,897	—	—	—	—	—	1,444,897	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	700,055	—	—	—	—	—	700,055	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	956,926	—	—	—	—	—	956,926	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	24,191,413	—	—	—	—	—	24,191,413	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,821,809	—	—	—	—	—	5,821,809	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	19,193,643	—	—	—	—	—	19,193,643	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,802,209	—	—	—	—	62,226	4,739,983	98.70
	罰 款 及 賠 償 收 入	11,637,664	—	—	—	—	—	11,637,664	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	8,287,665	—	—	—	—	55,000	8,232,665	99.34
	罰 款 及 賠 償 收 入	15,498,170	—	—	—	—	54,000	15,444,170	99.65
	罰 款 及 賠 償 收 入	9,198,634	—	—	—	—	112,632	9,086,002	98.78

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修	正			決	算		審	定		數
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	數	應 收 保 留 數	應 收 保 留 數		數
											金 額	%	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	10,881,966	—	—	—	—	—	159,919	10,722,047	98.53			
105	小 計	6,831,098	—	—	—	—	—	321,008	6,510,090	95.30			
	罰 款 及 賠 償 收 入	6,498,098	—	—	—	—	—	321,008	6,177,090	95.06			
	補 助 及 協 助 收 入	333,000	—	—	—	—	—	—	333,000	100.00			
106	罰 款 及 賠 償 收 入	4,049,287	—	—	—	—	—	129,994	3,919,293	96.79			
107	罰 款 及 賠 償 收 入	8,963,457	—	—	—	—	—	247,568	8,715,889	97.24			
108	小 計	230,583,375	—	—	—	—	222,783,416	197,234	7,602,725	3.30			
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,062,988	—	—	—	—	—	163,958	4,899,030	96.76			
	財 產 收 入	2,034,795	—	—	—	—	—	—	2,034,795	100.00			
	補 助 及 協 助 收 入	223,485,592	—	—	—	—	222,783,416	33,276	668,900	0.30			
109	小 計	50,261,033	—	—	—	—	2,132,760	10,291,008	37,837,265	75.28			
	罰 款 及 賠 償 收 入	7,795,787	—	—	—	—	—	98,778	7,697,009	98.73			
	財 產 收 入	334,057	—	—	—	—	—	124,230	209,827	62.81			
	補 助 及 協 助 收 入	42,131,189	—	—	—	—	2,132,760	10,068,000	29,930,429	71.04			
110	小 計	348,584,958	—	—	—	—	22,544,619	44,974,844	281,065,495	80.63			
	罰 款 及 賠 償 收 入	11,332,953	—	—	—	—	20,000	793,718	10,519,235	92.82			
	補 助 及 協 助 收 入	336,184,005	—	—	—	—	22,524,619	43,113,126	270,546,260	80.48			
	捐 獻 及 贈 與 收 入	1,068,000	—	—	—	—	—	1,068,000	—	—			
111	小 計	238,655,434	—	—	—	—	80,421,623	41,338,408	116,895,403	48.98			
	稅 課 收 入	5,755,000	—	—	—	—	935,619	4,819,381	—	—			
	罰 款 及 賠 償 收 入	28,766,452	—	—	—	—	—	1,465,487	27,300,965	94.91			
	財 產 收 入	1,381	—	—	—	—	—	1,381	—	—			
	補 助 及 協 助 收 入	171,912,601	—	—	—	—	79,486,004	29,832,159	62,594,438	36.41			
	捐 獻 及 贈 與 收 入	27,000,000	—	—	—	—	—	—	27,000,000	100.00			
	其 他 收 入	5,220,000	—	—	—	—	—	5,220,000	—	—			
112	小 計	871,305,142	—	—	—	—	196,169,395	505,094,684	170,041,063	19.52			
	稅 課 收 入	96,104,168	—	—	—	—	30,065,480	57,840,205	8,198,483	8.53			
	罰 款 及 賠 償 收 入	12,830,358	—	—	—	—	10,000	3,450,900	9,369,458	73.03			
	財 產 收 入	421,381	—	—	—	—	—	421,381	—	—			
	補 助 及 協 助 收 入	683,805,873	—	—	—	—	162,925,074	375,088,261	145,792,538	21.32			
	捐 獻 及 贈 與 收 入	69,452,084	—	—	—	—	3,168,841	59,602,659	6,680,584	9.62			
	其 他 收 入	8,691,278	—	—	—	—	—	8,691,278	—	—			
113	小 計	1,951,539,029	—	—	—	—	157,088,016	1,264,333,167	530,117,846	27.16			
	稅 課 收 入	273,711,152	—	—	—	—	80,568,146	145,917,724	47,225,282	17.25			
	罰 款 及 賠 償 收 入	38,617,291	—	—	—	—	620,000	12,052,495	25,944,796	67.18			
	規 費 收 入	1,447,520	—	—	—	—	—	1,400,000	47,520	3.28			
	財 產 收 入	9,801,550	—	—	—	—	—	9,801,550	—	—			
	營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	42,794	—	—	—	—	—	42,794	—	—			
	補 助 及 協 助 收 入	1,497,264,852	—	—	—	—	69,861,077	1,018,704,636	408,699,139	27.30			
	捐 獻 及 贈 與 收 入	61,128,011	—	—	—	—	708,063	30,634,448	29,785,500	48.73			
	其 他 收 入	69,525,859	—	—	—	—	5,330,730	45,779,520	18,415,609	26.49			

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減		
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%	
縣 政 府 主 管	22,907,597,072	22,502,199,219	—	- 2,920,104	18,749,338,796	3,749,940,319	22,499,279,115	- 408,317,957	- 1.78	
縣 政 府	22,907,597,072	22,502,199,219	—	- 2,920,104	18,749,338,796	3,749,940,319	22,499,279,115	- 408,317,957	- 1.78	
一 般 行 政	482,857,000	465,736,297	—	—	404,486,602	61,249,695	465,736,297	- 17,120,703	- 3.55	
原住民族及族群發展業務	353,295,000	324,324,720	—	—	285,850,873	38,473,847	324,324,720	- 28,970,280	- 8.20	
民 政 業 務	247,418,100	234,500,145	—	—	226,608,333	7,891,812	234,500,145	- 12,917,955	- 5.22	
地 政 業 務	114,343,000	110,755,934	—	—	105,405,434	5,350,500	110,755,934	- 3,587,066	- 3.14	
財 政 及 公 產 業 務	51,865,000	49,138,933	—	—	48,909,933	229,000	49,138,933	- 2,726,067	- 5.26	
教 育 業 務	8,888,883,000	8,888,882,920	—	—	8,888,810,920	72,000	8,888,882,920	- 80	- 0.00	
教 育 基 金	1,164,527,258	1,164,125,692	—	—	1,151,033,932	13,091,760	1,164,125,692	- 401,566	- 0.03	
農漁業管理與輔導業務	589,834,000	548,493,748	—	—	393,798,046	154,695,702	548,493,748	- 41,340,252	- 7.01	
水 利 行 政	129,622,000	114,236,877	—	- 2,920,104	64,358,018	46,958,755	111,316,773	- 18,305,227	- 14.12	
水 利 建 設	433,013,000	381,423,572	—	—	87,475,564	293,948,008	381,423,572	- 51,589,428	- 11.91	
建 管 業 務	118,117,323	88,691,562	—	—	21,677,220	67,014,342	88,691,562	- 29,425,761	- 24.91	
交 通 建 設	2,446,437,400	2,361,430,065	—	—	535,148,024	1,826,282,041	2,361,430,065	- 85,007,335	- 3.47	
交 通 業 務	199,598,303	188,919,706	—	—	83,530,120	105,389,586	188,919,706	- 10,678,597	- 5.35	
工商業與度量衡管理	212,922,688	178,189,673	—	—	125,222,579	52,967,094	178,189,673	- 34,733,015	- 16.31	
其 他 公 共 建 設	379,047,000	364,896,894	—	—	153,809,730	211,087,164	364,896,894	- 14,150,106	- 3.73	
各 項 社 會 保 險	145,237,000	139,253,706	—	—	139,253,706	—	139,253,706	- 5,983,294	- 4.12	
社 會 救 助 業 務	267,289,000	266,380,067	—	—	266,380,067	—	266,380,067	- 908,933	- 0.34	
社 政 業 務	3,012,763,000	2,993,584,805	—	—	2,912,930,253	80,654,552	2,993,584,805	- 19,178,195	- 0.64	
勞 工 關 係 與 福 利	148,672,000	128,557,125	—	—	103,894,331	24,662,794	128,557,125	- 20,114,875	- 13.53	
一 般 建 築 及 設 備	3,232,000	3,230,040	—	—	368,899	2,861,141	3,230,040	- 1,960	- 0.06	
下 水 道 業 務	10,695,000	9,657,778	—	—	8,865,280	792,498	9,657,778	- 1,037,222	- 9.70	
下 水 道 建 設	969,512,000	968,564,829	—	—	406,930,854	561,633,975	968,564,829	- 947,171	- 0.10	
城 鄉 行 政	11,258,000	10,790,436	—	—	4,372,378	6,418,058	10,790,436	- 467,564	- 4.15	
城 鄉 業 務	201,185,000	196,312,500	—	—	8,096,505	188,215,995	196,312,500	- 4,872,500	- 2.42	
教育人員退撫給付	1,705,474,000	1,705,474,000	—	—	1,705,474,000	—	1,705,474,000	—	—	
債 務 付 息	620,000,000	616,420,910	—	—	616,420,910	—	616,420,910	- 3,579,090	- 0.58	
賠 償 準 備 金	500,000	226,285	—	—	226,285	—	226,285	- 273,715	- 54.74	

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元										
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修	正 數		決 算 審 定 數			應 付 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
	縣 政 府 主 管	8,426,211,099	12,065,149	—	- 12,065,149	461,922,939	3,627,057,398	4,337,230,762	51.47	
	縣 政 府	8,426,211,099	12,065,149	—	- 12,065,149	461,922,939	3,627,057,398	4,337,230,762	51.47	
102	一 般 建 築 及 設 備	2,346,406	—	—	—	—	—	2,346,406	100.00	
103	小 計	661,800	—	—	—	—	—	661,800	100.00	
	水 利 行 政	469,800	—	—	—	—	—	469,800	100.00	
	一 般 建 築 及 設 備	192,000	—	—	—	—	—	192,000	100.00	

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修	正			決	算			審	定		
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	數	應 金	應 付 保 留 額	數	%	數
104	小 計	2,562,750	—	—	—	—	—	—	—	—	2,562,750	100.00		
	都 計 行 政	2,205,000	—	—	—	—	—	—	—	—	2,205,000	100.00		
	水 利 行 政	357,750	—	—	—	—	—	—	—	—	357,750	100.00		
105	小 計	46,531,700	—	—	—	—	1,100,061	104,678	45,326,961	97.41				
	都 計 行 政	385,000	—	—	—	—	—	—	385,000	100.00				
	水 利 行 政	1,249,461	—	—	—	—	1,100,061	—	149,400	11.96				
	水 利 建 設	26,363,017	—	—	—	—	—	—	26,363,017	100.00				
	交 通 建 設	16,924,299	—	—	—	—	—	104,678	16,819,621	99.38				
	下 水 道 建 設	1,609,923	—	—	—	—	—	—	1,609,923	100.00				
	小 計	674,936,451	—	—	—	—	—	65,416,729	609,519,722	90.31				
106	農漁業管理與輔導業務	73,666,310	—	—	—	—	—	6,842,762	66,823,548	90.71				
	工商業與度量衡管理	5,477,010	—	—	—	—	—	—	5,477,010	100.00				
	建 管 業 務	4,810,300	—	—	—	—	—	—	4,810,300	100.00				
	水 利 行 政	1,688,602	—	—	—	—	—	—	1,688,602	100.00				
	勞 工 關 係 與 福 利	1,499,850	—	—	—	—	—	—	1,499,850	100.00				
	城 鄉 業 務	11,680,148	—	—	—	—	—	—	11,680,148	100.00				
	其 他 公 共 建 設	8,006,377	—	—	—	—	—	—	8,006,377	100.00				
	水 利 建 設	206,770,861	—	—	—	—	—	6,399,456	200,371,405	96.91				
	交 通 建 設	328,334,185	—	—	—	—	—	52,174,511	276,159,674	84.11				
	下 水 道 建 設	33,002,808	—	—	—	—	—	—	33,002,808	100.00				
	小 計	783,944,680	—	—	—	—	—	37,804,611	746,140,069	95.18				
	一 般 行 政	3,624,060	—	—	—	—	—	3,624,060	—	—				
	民 政 業 務	12,604,863	—	—	—	—	—	—	12,604,863	100.00				
	地 政 業 務	26,936,000	—	—	—	—	—	—	26,936,000	100.00				
	農漁業管理與輔導業務	43,270,660	—	—	—	—	—	—	43,270,660	100.00				
	工商業與度量衡管理	16,977,250	—	—	—	—	—	—	16,977,250	100.00				
	建 管 業 務	3,875,000	—	—	—	—	—	—	3,875,000	100.00				
	水 利 行 政	6,247,103	—	—	—	—	—	—	6,247,103	100.00				
	勞 工 關 係 與 福 利	5,095,250	—	—	—	—	—	—	5,095,250	100.00				
	城 鄉 業 務	13,088,531	—	—	—	—	—	—	13,088,531	100.00				
	其 他 公 共 建 設	12,687,286	—	—	—	—	—	—	12,687,286	100.00				
107	水 利 建 設	178,287,469	—	—	—	—	—	14,718,407	163,569,062	91.74				
	交 通 建 設	436,438,351	—	—	—	—	—	18,212,144	418,226,207	95.83				
	一 般 建 築 及 設 備	5,008,228	—	—	—	—	—	1,250,000	3,758,228	75.04				
	下 水 道 建 設	19,804,629	—	—	—	—	—	—	19,804,629	100.00				
	小 計	174,922,958	—	—	—	—	54,326,800	52,563,394	68,032,764	38.89				
	一 般 行 政	8,633,026	—	—	—	—	—	—	8,633,026	100.00				
	地 政 業 務	5,400,000	—	—	—	—	—	—	5,400,000	100.00				
	農漁業管理與輔導業務	28,111,561	—	—	—	—	15,520	1,218	28,094,823	99.94				
	工商業與度量衡管理	1,109,550	—	—	—	—	197,598	24,800	887,152	79.96				
	建 管 業 務	1,241,900	—	—	—	—	250,000	579,800	412,100	33.18				
	小 計	174,922,958	—	—	—	—	54,326,800	52,563,394	68,032,764	38.89				
	一 般 行 政	8,633,026	—	—	—	—	—	—	8,633,026	100.00				
	地 政 業 務	5,400,000	—	—	—	—	—	—	5,400,000	100.00				
	農漁業管理與輔導業務	28,111,561	—	—	—	—	15,520	1,218	28,094,823	99.94				
	工商業與度量衡管理	1,109,550	—	—	—	—	197,598	24,800	887,152	79.96				
	建 管 業 務	1,241,900	—	—	—	—	250,000	579,800	412,100	33.18				

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	數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%	數
109	水 利 行 政	1,750,100	—	—	—	—	—	—	—	1,750,100	100.00	
	其 他 公 共 建 設	2,984,534	—	—	—	—	—	—	—	2,984,534	100.00	
	水 利 建 設	117,347,237	—	—	—	—	53,860,282	51,710,011		11,776,944	10.04	
	交 通 建 設	8,094,085	—	—	—	—	—	—	—	8,094,085	100.00	
	下 水 道 建 設	250,965	—	—	—	—	3,400	247,565	—	—	—	
	小 計	49,202,971	—	—	—	—	5,751,936	19,410,399		24,040,636	48.86	
	民 政 業 務	1,000,000	—	—	—	—	—	1,000,000	—	—	—	
	農漁業管理與輔導業務	1,376,070	—	—	—	—	—	—	—	1,376,070	100.00	
	工商業與度量衡管理	1,252,166	—	—	—	—	1,048,686	67,820		135,660	10.83	
	建 管 業 務	8,057,829	—	—	—	—	—	6,357,829		1,700,000	21.10	
110	水 利 行 政	1,738,000	—	—	—	—	—	361,000		1,377,000	79.23	
	城 鄉 業 務	462,660	—	—	—	—	—	—	—	462,660	100.00	
	水 利 建 設	18,212,559	—	—	—	—	—	1,350,000		16,862,559	92.59	
	交 通 建 設	6,191,187	—	—	—	—	4,338,250	—		1,852,937	29.93	
	下 水 道 建 設	10,912,500	—	—	—	—	365,000	10,273,750		273,750	2.51	
	小 計	409,505,457	—	—	—	—	36,770,929	64,537,822		308,196,706	75.26	
	農漁業管理與輔導業務	587,280	—	—	—	—	—	—	—	587,280	100.00	
	工商業與度量衡管理	43,452,196	—	—	—	—	2,737	12,890,285		30,559,174	70.33	
	建 管 業 務	9,088,180	—	—	—	—	—	3,144,126		5,944,054	65.40	
	水 利 行 政	4,220,800	—	—	—	—	—	304,000		3,916,800	92.80	
111	社 政 業 務	1,638,000	—	—	—	—	—	—	—	1,638,000	100.00	
	勞 工 關 係 與 福 利	1,582,350	—	—	—	—	78,511	1,503,839	—	—	—	
	城 鄉 業 務	5,778,438	—	—	—	—	—	3,183,140		2,595,298	44.91	
	其 他 公 共 建 設	4,224,842	—	—	—	—	125,585	3,889,092		210,165	4.97	
	水 利 建 設	279,045,878	—	—	—	—	1,376,195	22,973,425		254,696,258	91.27	
	交 通 建 設	59,887,493	—	—	—	—	35,187,901	16,649,915		8,049,677	13.44	
	小 計	492,074,933	—	—	—	—	60,734,406	317,519,180		113,821,347	23.13	
	民 政 業 務	2,316,947	—	—	—	—	—	1,126,562		1,190,385	51.38	
	農漁業管理與輔導業務	35,576,425	—	—	—	—	2	26,169,053		9,407,370	26.44	
	工商業與度量衡管理	6,304,586	—	—	—	—	124,192	643,537		5,536,857	87.82	
	建 管 業 務	2,016,500	—	—	—	—	—	1,348,750		667,750	33.11	
	水 利 行 政	2,357,530	—	—	—	—	794	678,566		1,678,170	71.18	
	社 政 業 務	3,825,000	—	—	—	—	—	—	—	3,825,000	100.00	
	勞 工 關 係 與 福 利	1,630,000	—	—	—	—	557,984	1,072,016	—	—	—	
	城 鄉 業 務	41,686,776	—	—	—	—	1,183,376	37,302,221		3,201,179	7.68	
	其 他 公 共 建 設	1,299,896	—	—	—	—	153,796	1,146,100	—	—	—	
	水 利 建 設	12,179,981	—	—	—	—	—	10,949,981		1,230,000	10.10	
	交 通 建 設	270,984,210	—	—	—	—	58,714,262	132,764,013		79,505,935	29.34	
	下 水 道 建 設	109,584,582	—	—	—	—	—	104,318,381		5,266,201	4.81	
	交 通 業 務	2,312,500	—	—	—	—	—	—	—	2,312,500	100.00	

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數		
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數
								應 金 額 %
112	小 計	1,934,583,162	—	—	—	134,742,530	879,169,173	920,671,459
	原住民族及族群發展業務	3,721,139	—	—	—	349,769	597,870	2,773,500
	民 政 業 務	4,819,382	—	—	—	365,407	2,453,975	2,000,000
	地 政 業 務	1,886,500	—	—	—	—	1,617,000	269,500
	農漁業管理與輔導業務	16,175,215	—	—	—	365,490	9,824,914	5,984,811
	工商業與度量衡管理	59,009,481	—	—	—	251,764	16,315,952	42,441,765
	建 管 業 務	43,178,299	—	—	—	—	18,820,099	24,358,200
	水 利 行 政	5,179,617	—	—	—	593	3,628,624	1,550,400
	社 政 業 務	2,637,600	—	—	—	—	2,037,600	600,000
	勞 工 關 係 與 福 利	4,555,429	—	—	—	229,744	3,918,335	407,350
	城 鄉 業 務	323,145,651	—	—	—	362,768	41,223,742	281,559,141
	其 他 公 共 建 設	24,409,463	—	—	—	672,590	21,933,149	1,803,724
	水 利 建 設	44,914,226	—	—	—	332,963	30,284,701	14,296,562
	交 通 建 設	1,184,201,547	—	—	—	117,970,566	695,814,311	370,416,670
	一 般 建 築 及 設 備	94,660	—	—	—	94,660	—	—
	下 水 道 建 設	166,176,684	—	—	—	—	2,601,633	163,575,051
	交 通 業 務	46,958,877	—	—	—	13,746,216	25,216,265	7,996,396
	教 育 基 金	3,519,392	—	—	—	—	2,881,003	638,389
113	小 計	3,854,937,831	12,065,149	—	- 12,065,149	168,496,277	2,190,531,412	1,495,910,142
	一 般 行 政	69,626,955	—	—	—	18,005	69,459,950	149,000
	城 鄉 行 政	15,023,422	—	—	—	324,287	14,699,135	—
	原住民族及族群發展業務	41,417,982	—	—	—	3,839,689	37,578,293	—
	民 政 業 務	88,370,166	—	—	—	6,196,803	33,491,069	48,682,294
	下 水 道 業 務	719,550	—	—	—	—	719,550	—
	地 政 業 務	23,695,874	—	—	—	67,000	23,628,874	—
	財 政 及 公 產 業 務	351,000	—	—	—	—	351,000	—
	農漁業管理與輔導業務	251,093,259	—	—	—	10,138,985	104,475,751	136,478,523
	工商業與度量衡管理	190,342,917	—	—	—	550,986	120,533,651	69,258,280
	建 管 業 務	95,087,551	—	—	—	63,779	14,189,748	80,834,024
	水 利 行 政	41,988,940	—	—	—	458,861	30,254,925	11,275,154
	社 政 業 務	65,957,363	—	—	—	6,362,174	41,132,339	18,462,850
	勞 工 關 係 與 福 利	19,995,729	—	—	—	808,520	17,137,209	2,050,000
	城 鄉 業 務	174,978,886	—	—	—	1,673,818	67,275,350	106,029,718
	其 他 公 共 建 設	199,336,462	—	—	—	5,394,310	183,223,978	10,718,174
	水 利 建 設	406,973,689	—	—	—	17,759,623	169,497,824	219,716,242
	交 通 建 設	1,626,820,209	12,065,149	—	- 12,065,149	103,781,290	917,665,615	605,373,304
	一 般 建 築 及 設 備	2,997,610	—	—	—	394,284	1,717,326	886,000
	下 水 道 建 設	328,292,094	—	—	—	2,188,462	250,428,408	75,675,224
	交 通 業 務	72,870,828	—	—	—	7,254,577	34,151,989	31,464,262
	教 育 基 金	138,997,345	—	—	—	1,220,824	58,919,428	78,857,093

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
縣 政 府				
稅 課 收 入	9,478,177,000	64,148,333	0.68	台 61 線 97K+530 處地下道改善工程、三義鄉西湖村周邊道路改善工程等統籌分配稅款支應項目按實際進度核算補助款，致尚未撥款，仍需辦理保留。
罰 款 及 賠 償 收 入	38,260,000	40,102,131	104.81	違反菸酒管理法、區域計畫法、水土保持法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
補 助 及 協 助 收 入	15,288,914,000	1,361,492,393	8.91	114 年度丹娜絲颱風及豪雨公共設施災後復建工程、竹南鎮射流溝水環境改善工程、明德水庫自行車暨環湖步道建置工程等計畫型補助收入按實際進度核算補助款，致尚未撥款，仍需辦理保留。
捐 獻 及 贈 與 收 入	103,580,000	75,787,440	73.17	促進電力發展營運協助金回饋辦理通霄發電廠第二期更新改建、擴建及該電廠周邊地區計畫等按實際進度核算捐獻款，致尚未撥款，仍需辦理保留。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 5 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(2) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 （ 短 ） 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
縣 政 府					
稅 課 收 入	9,478,177,000	9,070,760,619	- 407,416,381	- 4.30	統籌分配稅較預計減少。
罰 款 及 賠 償 收 入	38,260,000	128,456,978	90,196,978	235.75	違反水土保持法、區域計畫法、菸酒管理法等罰鍰收入較預計增加。
規 費 收 入	58,094,000	74,487,957	16,393,957	28.22	資料使用費、證照費等規費收入較預計增加。
財 產 收 入	37,062,000	77,225,857	40,163,857	108.37	廢舊物資售價收入、利息收入等較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	15,288,914,000	15,254,653,868	- 34,260,132	- 0.22	農村再生執行計畫、聘用保護性社工人力方案等計畫型補助收入，依實際數撥款。
其 他 收 入	303,067,000	204,746,821	- 98,320,179	- 32.44	河川疏濬及土石採取販售收入較預計減少。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 5 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	縣 政 府				
108	補 助 及 協 助 收 入	223,485,592	222,783,416	99.69	田寮排水系統分洪治理工程、造橋鄉、三灣鄉及南庄鄉雨水下水道系統檢討規劃等依實際發包金額補助，致短收而予減免。
110	補 助 及 協 助 收 入	336,184,005	22,524,619	6.70	頭份市正興路行人通行空間改善工程、頭份市上興里昊天宮廟埕廣場暨徒步空間改善工程等依實際發包金額補助，致短收而予減免。
111	補 助 及 協 助 收 入	171,912,601	79,486,004	46.24	南庄鄉都市計畫內道路改善工程、生活圈道路交通系統建設計畫等依實際發包金額補助，致短收而予減免。
112	稅 課 收 入	96,104,168	30,065,480	31.28	統籌分配稅款請撥餘額而予註銷。
	補 助 及 協 助 收 入	683,805,873	162,925,074	23.83	苗 34 線 0K+400～0K+550 路段改善計畫、城鄉風貌及創生環境營造計畫等依實際發包金額補助，致短收而予減免。
113	稅 課 收 入	273,711,152	80,568,146	29.44	統籌分配稅款支應之校園周邊暨行車安全道路改善計畫，因原提案公所撤案而予減免。
	補 助 及 協 助 收 入	1,497,264,852	69,861,077	4.67	苗栗縣竹南鎮龍山路二、三段暨光復路周邊路口及人行安全改善計畫，因原提案公所撤案而予以減免；通霄漁港東側漁具整補場興建工程、苑裡鎮公民街危險瓶頸路口及路段改善計畫等依實際發包金額補助，致短收而予減免。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%且 5 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

（4）以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	縣 政 府				
96	罰 款 及 賠 償 收 入	24,191,413	24,191,413	100.00	違反土石採取法、水土保持法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
97	罰 款 及 賠 償 收 入	5,821,809	5,821,809	100.00	違反土石採取法、水土保持法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
98	罰 款 及 賠 償 收 入	19,193,643	19,193,643	100.00	違反土石採取法、水土保持法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
100	罰 款 及 賠 償 收 入	11,637,664	11,637,664	100.00	違反土石採取法、水土保持法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
101	罰 款 及 賠 償 收 入	8,287,665	8,232,665	99.34	違反菸酒管理法、土石採取法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
102	罰 款 及 賠 償 收 入	15,498,170	15,444,170	99.65	違反土石採取法、水土保持法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
103	罰 款 及 賠 償 收 入	9,198,634	9,086,002	98.78	違反土石採取法、都市計畫法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
104	罰 款 及 賠 償 收 入	10,881,966	10,722,047	98.53	違反都市計畫法、土石採取法、森林法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
105	罰 款 及 賠 償 收 入	6,498,098	6,177,090	95.06	違反殯葬管理條例、水土保持法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
107	罰 款 及 賠 償 收 入	8,963,457	8,715,889	97.24	違反菸酒管理法、水土保持法、森林法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
109	罰 款 及 賠 償 收 入	7,795,787	7,697,009	98.73	違反殯葬管理條例、菸酒管理法、水土保持法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	補 助 及 協 助 收 入	42,131,189	29,930,429	71.04	縣市管河川及區域排水整體改善計畫第五批次防洪綜合治理工程、南庄鄉污水下水道系統檢討規劃委託專業服務案等按實際進度核算補助款，致尚未撥款，仍需辦理保留。
110	罰 款 及 賠 償 收 入	11,332,953	10,519,235	92.82	違反菸酒管理法、水土保持法、森林法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	補 助 及 協 助 收 入	336,184,005	270,546,260	80.48	縣市管河川及區域排水整體改善計畫、鐵路橋上下游堤防及孫厝堤防延長工程等按實際進度核算補助款，致尚未撥款，仍需辦理保留。
111	罰 款 及 賠 償 收 入	28,766,452	27,300,965	94.91	違反殯葬管理條例、菸酒管理法、水土保持法、都市計畫法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	補 助 及 協 助 收 入	171,912,601	62,594,438	36.41	128 線通霄路段拓寬工程、龍騰斷橋道路新建工程等按實際進度核算補助款，致尚未撥款，仍需辦理保留。
	捐 獻 及 贈 與 收 入	27,000,000	27,000,000	100.00	協助辦理通霄發電廠第二期更新改建計畫等按實際進度核算捐獻款，致尚未撥款，仍需辦理保留。
112	罰 款 及 賠 償 收 入	12,830,358	9,369,458	73.03	違反菸酒管理法、水土保持法、平均地權條例等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	補 助 及 協 助 收 入	683,805,873	145,792,538	21.32	後龍鎮污水下水道管網及用戶接管工程、苑裡公有零售市場耐震拆除重建工程等按實際進度核算補助款，致尚未撥款，仍需辦理保留。
113	稅 課 收 入	273,711,152	47,225,282	17.25	統籌分配稅款支應土壤液化調查與風險評估計畫、兒童遊戲場環境改善計畫等按實際進度核算，致尚未撥款，仍需辦理保留。
	罰 款 及 賠 償 收 入	38,617,291	25,944,796	67.18	違反菸酒管理法、水土保持法、都市計畫法等罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	補 助 及 協 助 收 入	1,497,264,852	408,699,139	27.30	竹南車站車站地下停車場案、後龍鎮污水下水道管網及用戶接管工程、西湖鄉龍壽橋改建工程等按實際進度核算補助款，致尚未撥款，仍需辦理保留。
	捐 獻 及 贈 與 收 入	61,128,011	29,785,500	48.73	促進電力發展營運協助金回饋辦理通霄發電廠周邊地區計畫二期款等按實際進度核算捐獻款，致尚未撥款，仍需辦理保留。
	其 他 收 入	69,525,859	18,415,609	26.49	環境保護基金支應公共自行車租賃系統建置及營運管理款項，依實際進度撥付，仍需辦理保留。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％且 5 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

2. 歲出部分

（1）114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
縣 政 府				
一 般 行 政	482,857,000	61,249,695	12.68	第一辦公大樓三樓及七樓辦公室裝修工程案，未於年度內辦理完成，仍需繼續辦理；數位點數平台建置及推廣案、大數據城市治理平臺建置案等，合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過。
原 住 民 族 及 族 群 發 展 業 務	353,295,000	38,473,847	10.89	部落永續建設藍圖規劃、「2025 原民樂舞・綻放苗栗」全國舞蹈競賽委託專業服務案等，合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過；文化健康站實施計畫未完成結報手續而予保留。

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
教 育 基 金	1,164,527,258	13,091,760	1.12	公立國民中小學老舊廁所整修工程、圖書館大樓整修及防水隔熱工程等，因補助機關核撥經費較遲。
農 漁 業 管 理 與 輔 導 業 務	589,834,000	154,695,702	26.23	通霄、苑裡地區漁港公共設施維護與產銷設施及漁港疏濬相關工程，因工程合約工期逾預算執行期間，需保留下年度繼續執行；外埔漁港淤砂疏濬工程，施工中尚未完工而予以保留。
水 利 行 政	129,622,000	46,958,755	36.23	水土保持計畫（規劃）委託審查技術服務、水情中心管理及設備維護、自主防災社區推動計畫維護管理、防汛演練及後續擴充委託技術服務等，工程規劃設計中而予以保留。
水 利 建 設	433,013,000	293,948,008	67.88	114 年度無自來水地區供水改善計畫第五期-簡易自來水工程，因補助機關核撥經費較遲；龍鳳排水分洪道至土牛溪防汛道路新設工程、大安溪象鼻大橋上下游河段疏濬河道兼供土石作業－土石採取及便道施作工程、銅鑼鄉桐畫公園景觀鋼橋及後龍鎮福寧里自行車鋼構橋塗裝工程（含變更設計）等，施工中尚未完工而予以保留。
建 管 業 務	118,117,323	67,014,342	56.74	「苗栗縣後龍產業園區可行性規劃」委託技術服務案，因配合主體工程進度及其他計畫執行而未於年度內發包，需保留下年度繼續執行；辦理頭份交流道周邊農業區變更為產業園區都市計畫個案變更案、「苗栗縣頭份市、公館鄉鄉村地區計畫」委託技術服務案等，合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過。
交 通 建 設	2,446,437,400	1,826,282,041	74.65	114 年度苗栗縣路平專案、140 線 2K+870～5K+470 道路拓寬工程、縣道 126 線 22K+220～22K+620 及 23K+620～24K+000 段彎道改善工程（含委設費、空污費、工管費等）、補助各公所辦理丹娜絲颱風及七二八豪雨災後重建計畫等，施工中尚未完工而予以保留。
交 通 業 務	199,598,303	105,389,586	52.80	辦理 114 年度桃竹竹苗跨城際公共運輸通勤月票計畫、優惠差額補助計畫、補助客運業者虧損補貼等，合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過。
工 商 業 與 度 量 衡 管 理	212,922,688	52,967,094	24.88	補助後龍鎮公有零售市場耐震能力拆除重建工程，因公所尚未提出申請而辦理保留；苗栗縣永續企業典範選拔活動計畫、因應關稅衝擊之產業創新輔導計畫等委託服務案，合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過。
其 他 公 共 建 設	379,047,000	211,087,164	55.69	苗栗縣竹南鎮海口農村社區土地重劃工程、苗栗縣泰安鄉錦卦鄰里聯絡道路整體改善計畫、泰安鄉錦水村打比厝溪災害復建工程、泰安鄉梅園部落往象鼻部落聯絡道路改善工程等，施工中尚未完工而予以保留。
社 政 業 務	3,012,763,000	80,654,552	2.68	社會福利中心服務業務、精神障礙者協作模式服務據點計畫、布建身心障礙者社區式日間照顧服務等，因補助機關核撥經費較遲。
勞 工 關 係 與 福 利	148,672,000	24,662,794	16.59	辦理 2025 山釀青春演唱會委託專業服務案（第二期款）、辦理 114 年度苗菁創生・苗栗縣青年店家新創輔導升級計畫勞務採購案（第二期款），合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過；辦理「2026 Miaoli Fun Young！跑酷越野障礙賽」計畫前置規劃作業延宕，未於年度內辦理完成，仍需繼續辦理。
下 水 道 建 設	969,512,000	561,633,975	57.93	竹南頭份污水下水道促參計畫、竹南鎮射流溝水岸環境改善計畫等，施工中尚未完工而予以保留。
城 鄉 行 政	11,258,000	6,418,058	57.01	114 年度後龍鎮北勢溪環境景觀維護作業合約跨年度、114 年度苗栗縣自行車道暨轄管公園除草工作，施工中尚未完工而予以保留。
城 鄉 業 務	201,185,000	188,215,995	93.55	苗栗明德水庫自行車暨環湖步道建置工程、苗栗市義民廟埕廣場空間活化與圍牆重塑工程等，施工中尚未完工而予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％且 5 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

（2）114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
縣 政 府				
一 般 行 政	482,857,000	17,120,703	3.55	實際進用員額較少致人事費節餘、配合財務控管停止非急迫性採購。
原 住 民 族 及 族 群 發 展 業 務	353,295,000	28,970,280	8.20	按業務需要而減少支付。
民 政 業 務	247,418,100	12,917,955	5.22	配合財務控管停止非急迫性採購。
農 漁 業 管 理 與 輔 導 業 務	589,834,000	41,340,252	7.01	實際進用員額較少致人事費節餘、國產有機肥料推廣計畫等按業務需要而減少支付。
水 利 行 政	129,622,000	18,305,227	14.12	水資源管理委辦計畫、水閘門維護管理等按業務需要而減少支付。
水 利 建 設	433,013,000	51,589,428	11.91	縣市管河川及區域排水整體計畫 114 年防洪綜合治理工程、各項水利工程之結餘。
建 管 業 務	118,117,323	29,425,761	24.91	建築物耐震能力初步評估及弱層補強等按業務需要而減少支付、新訂擴大竹南科園區暨周邊地區特定區計畫委託技術服務未實施。
交 通 建 設	2,446,437,400	85,007,335	3.47	南庄鄉苗 21 縣 3K+500～6K+500 道路改善工程、後龍鎮大庄里 16 號道路旁危險瓶頸路口及路段改善計畫等之結餘。
交 通 業 務	199,598,303	10,678,597	5.35	各鄉鎮市公所幸福巴士營運計畫、通勤定期票票價優惠差額補助計畫等之結餘。
工 商 業 與 度 量 衡 管 理	212,922,688	34,733,015	16.31	家戶屋頂設置太陽光電補助計畫、未登記工廠輔導業務等按業務需要而減少支付。
其 他 公 共 建 設	379,047,000	14,150,106	3.73	宜居部落設計畫、泰安鄉、南庄鄉及獅潭鄉地區公共工程及原住民族部落特色改善計畫等之結餘。
社 政 業 務	3,012,763,000	19,178,195	0.64	按業務需要而減少支付。
勞 工 關 係 與 福 利	148,672,000	20,114,875	13.53	失業者職業訓練計畫、菁市集品牌推廣暨青創商品展售計畫、照顧服務專員班訓練計畫等按業務需要而減少支付。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％且 5 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

（3）以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以轉 前 入 年 度 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
108	縣 政 府 水 利 建 設	117,347,237	53,860,282	45.90	田寮排水系統分洪工程（第一期）按實際結算之結餘。
110	交 通 建 設	59,887,493	35,187,901	58.76	用地費結餘。
111	交 通 建 設	270,984,210	58,714,262	21.67	128 線通霄路段（通霄交流道 3K+600～烏眉國中 5K+000）拓寬工程、漫步苗北雙城城市慢行綠網建置第二期計畫等按實際結算之結餘。
112	交 通 建 設	1,184,201,547	117,970,566	9.96	南庄鄉苗 21 線 3K+500 段道路復建工程、頭份市交流道周邊道路改善工程結餘。
113	交 通 業 務	46,958,877	13,746,216	29.27	頭份竹南都市計畫區停車場空間可行性評估、促進公共運輸使用方案整體行銷計畫等按業務需要而減少支付。
	農漁業管理與輔導業務	251,093,259	10,138,985	4.04	輔導養豬場轉型升級導入新式整合型設施（備）計畫、養豬場節水減廢及資源化利用計畫、疫後增進畜牧業經濟韌性協助措施-禽舍改建升級計畫等申請案較預計減少之結餘。
	水 利 建 設	406,973,689	17,759,623	4.36	公辦民營填埋型土石方資源堆置處理場計畫可行性評估作業、大安溪象鼻大橋上下游河段疏濬兼供土石作業警衛勤務及油料補助等按業務需要而減少支付。
	交 通 建 設	1,626,820,209	103,781,290	6.38	符合交通部盤點提供之易肇事路口案、苑裡鎮公民街危險瓶頸路口及路段改善計畫、銅鑼鄉新隆村黃麻園 8 鄰道路災後復建工程等之結餘。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％且 5 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

（4）以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以轉 前 入 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
105	縣 政 府 水 利 建 設	26,363,017	26,363,017	100.00	因財務資金調度困難，後龍溪國光橋至東西向快速道路橋河段疏濬工程、苗栗縣苑裡鎮等 13 鄉鎮自來水延管路面修復工程等款項暫緩支付而予保留。
106	交 通 建 設	16,924,299	16,819,621	99.38	因財務資金調度困難，北橫公路斗煥坪至三灣段工程、竹南國中周邊人本環境整體營造及公共空間改造工程等款項暫緩支付而予保留；雪霸國家公園至雪見道路未完成路段後續興建工程，施工中尚未完工而予以保留。
	農漁業管理與輔導業務	73,666,310	66,823,548	90.71	因財務資金調度困難，南庄鄉農夫市集空間改善工程（第 2 期款）、大湖酒莊環境改善工程、大湖溪堤防金針花景觀廊道建置工程等款項暫緩支付而予保留。
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	5,477,010	5,477,010	100.00	因財務資金調度困難，苗栗市中正路騎樓整平工程、推廣再生能源補助計畫委託專業服務等款項暫緩支付而予保留。
	城 鄉 業 務	11,680,148	11,680,148	100.00	因財務資金調度困難，苗栗火車站東西站及周邊環境再造委託技術服務案、苗栗市義民廟埕前入口意象及老舊圍牆修建工程等款項暫緩支付而予保留；公館鄉福德村停車場興建計畫用地及地上物補償，尚未檢據核銷、或未完成結報手續而予保留。
107	其 他 公 共 建 設	8,006,377	8,006,377	100.00	因財務資金調度困難，後龍圳、社苓、苑裡、社南、新復農地重劃區緊急農路改善工程，及苗栗農地重劃區緊急農路改善計畫委託設計監造技術服務等款項暫緩支付而予保留。
	水 利 建 設	206,770,861	200,371,405	96.91	因財務資金調度困難，西湖溪整體環境營造計畫、大安溪斷面河段疏濬河道兼供土石作業、頭份市土牛溪排水斗牛橋改建工程等款項暫緩支付而予保留。
	交 通 建 設	328,334,185	276,159,674	84.11	因財務資金調度困難，北橫公路斗煥坪至三灣段工程、竹南地區污水下水道系統道路修復工程、公共自行車租賃系統建置及營運管理案、苗 47 線及苗 47-1 線道路拓寬改善工程等款項暫緩支付而予保留；雪霸國家公園至雪見道路未完成路段興建工程，施工中尚未完工而予以保留。
	下 水 道 建 設	33,002,808	33,002,808	100.00	因財務資金調度困難，苗栗市南苗地區污水下水道系統分支管網及用戶接管工程、兩水下水道設施普查及空間資料庫建置等款項暫緩支付而予保留。
	民 政 業 務	12,604,863	12,604,863	100.00	因財務資金調度困難，強化戶役政基層機關資安防護及區域聯防計畫款項暫緩支付而予保留。
	地 政 業 務	26,936,000	26,936,000	100.00	因財務資金調度困難，地政資訊集中化及資訊安全設備採購、老舊電腦汰換及強化資安防護設備等款項暫緩支付而予保留。
	農漁業管理與輔導業務	43,270,660	43,270,660	100.00	因財務資金調度困難，中臺灣農業博覽會展場相關設施硬體搭設、環境綠美化育苗工程、外埔漁港疏濬工程等款項暫緩支付而予保留。
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	16,977,250	16,977,250	100.00	因財務資金調度困難，中興工業區聯絡道路更新工程、節電行動活動推動委託專業服務等款項暫緩支付而予保留。
	水 利 行 政	6,247,103	6,247,103	100.00	因財務資金調度困難，大型移動式抽水機維護保養及運輸操作、水情中心管理維護及自主防災社區推動計畫維護管理專業服務等款項暫緩支付而予保留。
	勞 工 關 係 與 福 利	5,095,250	5,095,250	100.00	因財務資金調度困難，青年達人才藝競技發展演活動、苗栗好漾 Young Power 音樂會委託專業服務等款項暫緩支付而予保留。

年 度	科 目	以 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
108	城 鄉 業 務	13,088,531	13,088,531	100.00	因財務資金調度困難，苗栗縣社區規劃師駐地輔導計畫、綠光海風自行車道（竹南段）景觀再造暨維護修繕工程、苗栗縣 18 鄉鎮市景觀設施維護管理等款項暫緩支付而予以保留。
	其 他 公 共 建 設	12,687,286	12,687,286	100.00	因財務資金調度困難，苑港、社苓等農地重劃區後續農水路基本設施改善工程、後龍、後龍圳等農地重劃區緊急農路改善工程等款項暫緩支付而予以保留。
	水 利 建 設	178,287,469	163,569,062	91.74	因財務資金調度困難，龍鳳與外埔漁港排水及環境整體營造工程、大安溪斷面 18 至 20 河段疏濬河道兼供土石作業、法龍三號堤防治理工程、縣管河川及區域排水疏濬清淤暨河道整理工程、苗栗污水下水道系統田寮圳水質現地處理設施工程等款項暫緩支付而予以保留。
	交 通 建 設	436,438,351	418,226,207	95.83	因財務資金調度困難，縣道 119、苗 22 線、苗 49 及苗 49-1 線、苗 51 及苗 51-1 線部分路段路面改善工程、北橫公路斗煥坪至三灣段工程、銅鑼交流道東延段新闢道路等款項暫緩支付而予以保留。
	下 水 道 建 設	19,804,629	19,804,629	100.00	因財務資金調度困難，苗栗縣雨下水道設施普查及空間資料庫建置、雨下水道清淤工程等款項暫緩支付而予以保留。
	一 般 行 政	8,633,026	8,633,026	100.00	因財務資金調度困難，強化政府基層機關資安防護及區域聯防計畫一意圖威脅即時鑑識機制、基層機關公文線上簽核系統之 Nutanix 超融合運算平台等款項暫緩支付而予以保留。
	地 政 業 務	5,400,000	5,400,000	100.00	因財務資金調度困難，前瞻地政資訊集中化及資訊安全設備建置案款項暫緩支付而予以保留。
	農漁業管理與輔導業務	28,111,561	28,094,823	99.94	因財務資金調度困難，龍鳳、外埔、通霄、苑港、苑裡漁港港區警示導航燈重建工程、環境綠美化育苗工程、野生動物監測用紅外線自動照相機採購等款項暫緩支付而予以保留。
	水 利 建 設	117,347,237	11,776,944	10.04	因財務資金調度困難，苗栗縣北區水利相關搶修搶險工程款項暫緩支付而予以保留；田寮排水系統分洪治理工程委託設計及監造技術服務、苗栗縣管區排灰寮溝支線排水規劃檢討及治理計畫等，施工中尚未完工而予以保留。
	交 通 建 設	8,094,085	8,094,085	100.00	因財務資金調度困難，苗 25 線周邊邊苗 119 甲線沿線路美化養護工程、縣鄉道路路面破損修護工程等款項暫緩支付而予以保留。
109	水 利 建 設	18,212,559	16,862,559	92.59	灰寮溝排水分洪道治理委託技術服務，施工中尚未完工而予以保留；灰寮溝排水分洪道治理工程用地經費，尚未辦妥徵收作業手續、或需配合次年度預算致延後執行而予以保留。
110	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	43,452,196	30,559,174	70.33	社會住宅包租代管第 3 期計畫委託專業服務，委託合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過；整合住宅補貼業務之保留款。
111	建 管 業 務	9,088,180	5,944,054	65.40	變更苗栗都市計畫主要計畫（第五次通盤檢討）作業暨變更苗栗都市計畫細部計畫（第一次通盤檢討）、苗栗縣產業發展策略與智慧製造輔導計畫委託專業服務等，委託合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過。
	水 利 建 設	279,045,878	254,696,258	91.27	灰寮溝排水分洪道治理工程、田寮排水分洪治理工程、鐵路橋上下游堤防及孫厝堤防延長工程等，施工中尚未完工而予以保留。
	農漁業管理與輔導業務	35,576,425	9,407,370	26.44	主要係通霄、苑裡地區漁港公共設施維護及產銷設施相關工程，施工中尚未完工而予以保留。
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	6,304,586	5,536,857	87.82	主要係補助苑裡鎮公有零售市場拆除重建計畫，因公所尚未提出申請而辦理保留。
	交 通 建 設	270,984,210	79,505,935	29.34	補助三義鄉公所辦理「苗栗縣龍騰斷橋道路新建工程」因補助機關核撥經費較遲；竹南鎮公義路至頭份市信義路聯絡道路拓寬工程（含工管費、委託設計監造費、空污費等）、漫步苗北雙城城市慢行綠網建置第二期計畫等，施工中尚未完工而予以保留。
	農漁業管理與輔導業務	16,175,215	5,984,811	37.00	食安五環相關計畫未於年度內辦理完成，仍需繼續辦理。
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	59,009,481	42,441,765	71.92	社會住宅包租代管第 4 期計畫委託專業服務，委託合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過；整合住宅補貼之業務推動及定期查核作業相關業務零星保留款；苑裡鎮苑裡公有零售市場拆除重建計畫，因公所尚未提出申請而辦理保留。
	建 管 業 務	43,178,299	24,358,200	56.41	「苗栗縣竹南地區產業園區可行性規劃報告書」委託技術服務案，因配合其他計畫執行，需保留下年度繼續執行。
	城 鄉 業 務	323,145,651	281,559,141	87.13	苗栗縣苑裡鎮全民運動興建工程，施工中尚未完工而予以保留。
	水 利 建 設	44,914,226	14,296,562	31.83	泰安鄉大興村簡易自來水系統改善工程、大安溪梅象橋上游河段疏濬河道兼供土石作業委託規劃、設計及監造技術服務工作等，施工中尚未完工而予以保留。
112	交 通 建 設	1,184,201,547	370,416,670	31.28	雪霸國家公園至雪見道路未完成路段興建工程、校園周邊通勤路段易肇事路口改善計畫、140 線 2K+870～5K+470 道路拓寬工程等，施工中尚未完工而予以保留。
	下 水 道 建 設	166,176,684	163,575,051	98.43	後龍鎮污水下水道管網及用戶接管工程，因配合主體工程進度，需保留下年度繼續執行；頭份市 N2D 幹線雨下水道工程，施工中尚未完工而予以保留。
	民 政 業 務	88,370,166	48,682,294	55.09	補助三義鄉公所辦理三義鄉殯儀館興建工程、頭份戶政事務所重建後室內裝修及搬遷、大湖鄉及後龍鎮戶政事務所辦公廳舍耐震補強工程等，施工中尚未完工而予以保留。
	農漁業管理與輔導業務	251,093,259	136,478,523	54.35	苗栗縣農產品冷鏈加工物流中心計畫、外埔漁港北堤浮動碼頭災害復建工程（含委託設計監造服務費、工程管理費等）、外埔漁港港區護欄災害復建工程（含工程管理費等），施工中尚未完工而予以保留。
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	190,342,917	69,258,280	36.39	社會住宅包租代管第 4 期計畫委託專業服務、工商業智慧節電計畫暨兒童參與式預算推廣活動委託專業服務等，委託合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過；後龍鎮公有零售市場耐震能力拆除重建補助計畫（第 2 年），因公所尚未申請而辦理保留。
	建 管 業 務	95,087,551	80,834,024	85.01	111 年度土壤液化調查與風險評估計畫委託技術服務工作、「苗栗縣大湖鄉、苗栗市及通霄鎮鄉村地區整體規劃」委託技術服務案等，委託合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過。
	水 利 行 政	41,988,940	11,275,154	26.85	113 年度水土保持計畫（規畫）委託審查技術服務審查費（第一標+第二標）、苗栗縣縣管河川房裡溪規劃檢討等，施工中尚未完工而予以保留。
113	社 政 業 務	65,957,363	18,462,850	27.99	苗栗公設民營托嬰中心及苗栗托育資源中心（110-113 年）及 113 年開辦費，建功、福麗、維祥、房裡社區活動中心耐震補強工程等，施工中尚未完工而予以保留。

年 度	科 目	以 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	城 鄉 業 務	174,978,886	106,029,718	60.60	苗栗明德水庫自行車暨環湖步道建置工程（113 年度中央款及配合款不足部分）及該工程委託監造技術服務工作等，施工中尚未完工而予以保留；苗栗縣竹南鎮糖業憶站-維新公園整理環境優化計畫，因補助機關核撥經費較遲。
	其 他 公 共 建 設	199,336,462	10,718,174	5.38	泰安鄉清安村大坪部落環境改善工程，施工中尚未完工而予以保留。
	水 利 建 設	406,973,689	219,716,242	53.99	鐵路橋上下游堤防及孫厝堤防延長工程（113 年度）、房裡溪南溪橋改建應急工程（含委設、空污費、工程、工管費、追加經費）、113 年龍鳳排水分洪道至土牛溪防汛道路新設工程（含工程款、管遷相關）等，施工中尚未完工而予以保留。
	交 通 建 設	1,626,820,209	605,373,304	37.21	竹南車站東站地下停車場案，因補助機關核撥經費較遲；苗栗縣消防局消防分隊東側聯外道路興建工程（含工管費及委設費等）、國道 1 號頭份交流道改善計畫-增設連絡道工程（設計案）、大湖鄉苗 61 線 2K+100 段道路復建工程（含工管費）等，施工中尚未完工而予以保留。
	下 水 道 建 設	328,292,094	75,675,224	23.05	苗栗縣後龍鎮污水下水道管網及用戶接管工程，因配合主體工程進度，需保留下年度繼續執行；苗栗縣頭份市 N2D 幹線雨水下道工程（二），施工中尚未完工而予以保留。
	交 通 業 務	72,870,828	31,464,262	43.18	113 年度中彰投苗、桃竹竹苗跨城際公共運輸通勤月票票價優惠差額補助計畫，合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過。
	教 育 基 金	138,997,345	78,857,093	56.73	竹南鎮樂活運動館建設工程，施工中尚未完工而予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％且 5 百萬元以上，或 1 千萬元以上者。

三、民政處主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
民 政 處 主 管	13,865,000	15,735,575	—	—	15,735,575	—	15,735,575	1,870,575	13.49
各 戶 政 事 務 所	13,865,000	15,735,575	—	—	15,735,575	—	15,735,575	1,870,575	13.49
罰 款 及 賠 償 收 入	71,000	107,900	—	—	107,900	—	107,900	36,900	51.97
規 費 收 入	13,531,000	15,111,792	—	—	15,111,792	—	15,111,792	1,580,792	11.68
財 產 收 入	—	43,512	—	—	43,512	—	43,512	43,512	--
其 他 收 入	263,000	472,371	—	—	472,371	—	472,371	209,371	79.61

2. 歲出部分

114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
民 政 處 主 管	210,452,000	199,772,208	—	—	199,772,208	—	199,772,208	- 10,679,792	- 5.07
各 戶 政 事 務 所	210,452,000	199,772,208	—	—	199,772,208	—	199,772,208	- 10,679,792	- 5.07
一 般 行 政	200,212,000	191,168,758	—	—	191,168,758	—	191,168,758	- 9,043,242	- 4.52
戶 政 業 務	10,240,000	8,603,450	—	—	8,603,450	—	8,603,450	- 1,636,550	- 15.98

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 （ 短 ） 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
各 戶 政 事 務 所					
罰 款 及 賠 償 收 入	71,000	107,900	36,900	51.97	違反戶籍法規案件較預計增加。
規 費 收 入	13,531,000	15,111,792	1,580,792	11.68	民眾申請資料使用、證照等案件較預計增加。
財 產 收 入	—	43,512	43,512	--	公庫利息、廢舊物資出售等繳庫金額較預計增加。
其 他 收 入	263,000	472,371	209,371	79.61	民眾申請自然人憑證案件較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
各 戶 政 事 務 所				
一 般 行 政	200,212,000	9,043,242	4.52	實際進用員額較少致人事費節餘。
戶 政 業 務	10,240,000	1,636,550	15.98	按業務需要而減少支付。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

四、教育處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
教 育 處 主 管	4,377,000	5,005,071	—	—	5,005,071	—	5,005,071	628,071	14.35	
體 育 場	4,377,000	5,005,071	—	—	5,005,071	—	5,005,071	628,071	14.35	
規 費 收 入	4,200,000	4,882,109	—	—	4,882,109	—	4,882,109	682,109	16.24	
財 產 收 入	177,000	5,687	—	—	5,687	—	5,687	- 171,313	- 96.79	
其 他 收 入	—	117,275	—	—	117,275	—	117,275	117,275	--	

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
教 育 處 主 管	22,483,000	20,500,222	—	—	20,347,537	152,685	20,500,222	- 1,982,778	- 8.82
體 育 場	22,483,000	20,500,222	—	—	20,347,537	152,685	20,500,222	- 1,982,778	- 8.82
一 般 行 政	6,114,000	4,953,103	—	—	4,953,103	—	4,953,103	- 1,160,897	- 18.99
體 育 場 管 理	16,320,000	15,498,249	—	—	15,345,564	152,685	15,498,249	- 821,751	- 5.04
一 般 建 築 及 設 備	49,000	48,870	—	—	48,870	—	48,870	- 130	- 0.27

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元										
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
113	教 育 處 主 管	777,072	—	—	—	—	777,072	—	—	—
	體 育 場	777,072	—	—	—	—	777,072	—	—	—
	小 計	777,072	—	—	—	—	777,072	—	—	—
	一 般 行 政	294	—	—	—	—	294	—	—	—
	體 育 場 管 理	776,778	—	—	—	—	776,778	—	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收數		原 因 分 析
			金 額	%	
體育場					
財產收入	177,000	5,687	- 171,313	- 96.79	巨蛋游泳池設備檢修暫停營運，致委外經營之權利金收入減少。
其他收入	—	117,275	117,275	--	主要係收回以前年度歲出。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
體育場				
一般行政	6,114,000	1,160,897	18.99	實際進用員額較少致人事費節餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

五、農業處主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科	目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
				實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
農 業 處 主 管 動 物 保 護 防 疫 所		25,238,000	30,675,348	—	—	25,737,348	4,938,000	30,675,348	5,437,348	21.54
		25,238,000	30,675,348	—	—	25,737,348	4,938,000	30,675,348	5,437,348	21.54
	罰 款 及 賠 償 收 入	297,000	5,451,000	—	—	513,000	4,938,000	5,451,000	5,154,000	1,735.35
	規 費 收 入	203,000	474,850	—	—	474,850	—	474,850	271,850	133.92
	財 產 收 入	301,000	317,626	—	—	317,626	—	317,626	16,626	5.52
	補 助 及 協 助 收 入	24,437,000	24,431,500	—	—	24,431,500	—	24,431,500	- 5,500	- 0.02
	其 他 收 入	—	372	—	—	372	—	372	372	--

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科	目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
				減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
									金 額	%
103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113	農 業 處 主 管 動 物 保 護 防 疫 所		2,539,288	—	—	—	164,866	214,898	2,159,524	85.04
			2,539,288	—	—	—	164,866	214,898	2,159,524	85.04
		罰 款 及 賠 償 收 入	78,037	—	—	—	—	20,000	58,037	74.37
		罰 款 及 賠 償 收 入	13,000	—	—	—	—	—	13,000	100.00
		罰 款 及 賠 償 收 入	75,000	—	—	—	—	—	75,000	100.00
		罰 款 及 賠 償 收 入	356,061	—	—	—	—	30,000	326,061	91.57
		罰 款 及 賠 償 收 入	329,000	—	—	—	83,000	—	246,000	74.77
		罰 款 及 賠 償 收 入	90,000	—	—	—	—	—	90,000	100.00
		罰 款 及 賠 償 收 入	374,000	—	—	—	—	—	374,000	100.00
		罰 款 及 賠 償 收 入	363,000	—	—	—	—	—	363,000	100.00
		罰 款 及 賠 償 收 入	262,190	—	—	—	81,866	41,000	139,324	53.14
		罰 款 及 賠 償 收 入	160,000	—	—	—	—	—	160,000	100.00
		罰 款 及 賠 償 收 入	439,000	—	—	—	—	123,898	315,102	71.78

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科	目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
				實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
農 業 處 主 管 動 物 保 護 防 疫 所		83,706,000	77,825,350	—	—	76,285,297	1,540,053	77,825,350	- 5,880,650	- 7.03
		83,706,000	77,825,350	—	—	76,285,297	1,540,053	77,825,350	- 5,880,650	- 7.03
	一 般 行 政	26,799,000	25,395,947	—	—	25,395,947	—	25,395,947	- 1,403,053	- 5.24
	動 物 防 疫	51,795,000	47,398,065	—	—	45,858,012	1,540,053	47,398,065	- 4,396,935	- 8.49
	一 般 建 築 及 設 備	5,112,000	5,031,338	—	—	5,031,338	—	5,031,338	- 80,662	- 1.58

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
113	農 業 處 主 管	1,549,689	—	—	—	—	1,549,689	—	—
	動 物 保 護 防 疫 所	1,549,689	—	—	—	—	1,549,689	—	—
	小 計	1,549,689	—	—	—	—	1,549,689	—	—
	一 般 行 政	16,000	—	—	—	—	16,000	—	—
	動 物 防 疫	1,533,689	—	—	—	—	1,533,689	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
動 物 保 護 防 疫 所 罰 款 及 賠 償 收 入	297,000	4,938,000	1,662.63	違反動物保護相關法規罰鍰辦理分期繳納付款、催繳、或移送行政強制執行中而保留。

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) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 （ 短 ） 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
動 物 保 護 防 疫 所 罰 款 及 賠 償 收 入	297,000	5,451,000	5,154,000	1,735.35	違反動物保護相關法規案件較預計增加。
規 費 收 入	203,000	474,850	271,850	133.92	動物疫苗注射、飼主不擬飼養犬貓收費及特定寵物業許可證等收入較預計增加。

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 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
106	動 物 保 護 防 疫 所 罰 款 及 賠 償 收 入	356,061	326,061	91.57	106 至 107、109 至 113 年度均係違反動物保護相關法規罰鍰辦理分期繳納付款、催繳、或移送行政強制執行中而保留。
107	罰 款 及 賠 償 收 入	329,000	246,000	74.77	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	374,000	374,000	100.00	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	363,000	363,000	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	262,190	139,324	53.14	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	160,000	160,000	100.00	
113	罰 款 及 賠 償 收 入	439,000	315,102	71.78	

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) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
動物保護防疫所 動物防疫	51,795,000	1,540,053	2.97	委託或補助計畫合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過。

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) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
動物保護防疫所 一般行政	26,799,000	1,403,053	5.24	實際進用員額較少致人事費節餘。
動物防疫	51,795,000	4,396,935	8.49	按業務需要而減少支付。

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。

六、地政處主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	金 額	%
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計			
地 政 處 主 管	195,947,000	235,772,369	—	—	235,399,670	372,699	235,772,369	39,825,369	20.32	
苗 栗 地 政 事 務 所	33,691,000	34,526,037	—	—	34,380,774	145,263	34,526,037	835,037	2.48	
罰 款 及 賠 償 收 入	1,000,000	694,312	—	—	549,049	145,263	694,312	- 305,688	- 30.57	
規 費 收 入	31,130,000	31,974,706	—	—	31,974,706	—	31,974,706	844,706	2.71	
財 產 收 入	24,000	91,296	—	—	91,296	—	91,296	67,296	280.40	
其 他 收 入	1,537,000	1,765,723	—	—	1,765,723	—	1,765,723	228,723	14.88	
竹 南 地 政 事 務 所	64,047,000	89,175,877	—	—	89,158,737	17,140	89,175,877	25,128,877	39.24	
罰 款 及 賠 償 收 入	880,000	973,687	—	—	956,547	17,140	973,687	93,687	10.65	
規 費 收 入	58,000,000	79,538,097	—	—	79,538,097	—	79,538,097	21,538,097	37.13	
財 產 收 入	5,167,000	5,202,501	—	—	5,202,501	—	5,202,501	35,501	0.69	
其 他 收 入	—	3,461,592	—	—	3,461,592	—	3,461,592	3,461,592	--	
大 湖 地 政 事 務 所	10,260,000	9,486,798	—	—	9,469,348	17,450	9,486,798	- 773,202	- 7.54	
罰 款 及 賠 償 收 入	300,000	657,917	—	—	640,467	17,450	657,917	357,917	119.31	
規 費 收 入	9,450,000	8,290,029	—	—	8,290,029	—	8,290,029	- 1,159,971	- 12.27	
財 產 收 入	10,000	17,963	—	—	17,963	—	17,963	7,963	79.63	
其 他 收 入	500,000	520,889	—	—	520,889	—	520,889	20,889	4.18	
通 霄 地 政 事 務 所	20,130,000	25,137,137	—	—	25,126,281	10,856	25,137,137	5,007,137	24.87	
罰 款 及 賠 償 收 入	600,000	525,247	—	—	514,391	10,856	525,247	- 74,753	- 12.46	
規 費 收 入	19,020,000	23,568,727	—	—	23,568,727	—	23,568,727	4,548,727	23.92	
財 產 收 入	10,000	34,518	—	—	34,518	—	34,518	24,518	245.18	
其 他 收 入	500,000	1,008,645	—	—	1,008,645	—	1,008,645	508,645	101.73	
頭 份 地 政 事 務 所	52,150,000	62,232,357	—	—	62,071,900	160,457	62,232,357	10,082,357	19.33	
罰 款 及 賠 償 收 入	700,000	1,146,732	—	—	1,070,535	76,197	1,146,732	446,732	63.82	
規 費 收 入	51,200,000	58,162,145	—	—	58,077,885	84,260	58,162,145	6,962,145	13.60	
財 產 收 入	100,000	123,480	—	—	123,480	—	123,480	23,480	23.48	
其 他 收 入	150,000	2,800,000	—	—	2,800,000	—	2,800,000	2,650,000	1,766.67	
銅 鑼 地 政 事 務 所	15,669,000	15,214,163	—	—	15,192,630	21,533	15,214,163	- 454,837	- 2.90	
罰 款 及 賠 償 收 入	264,000	155,269	—	—	133,736	21,533	155,269	- 108,731	- 41.19	
規 費 收 入	14,900,000	13,846,515	—	—	13,846,515	—	13,846,515	- 1,053,485	- 7.07	
財 產 收 入	20,000	26,863	—	—	26,863	—	26,863	6,863	34.32	
其 他 收 入	485,000	1,185,516	—	—	1,185,516	—	1,185,516	700,516	144.44	

(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	
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 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	%
	地 政 處 主 管	1,400,744	—	—	—		5,020	246,534		1,149,190	82.04	
	苗栗地政事務所	421,239	—	—	—		3,740	27,840		389,659	92.50	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	14,833	—	—	—		3,740	—		11,093	74.79	
103	罰 款 及 賠 償 收 入	72,880	—	—	—		—	—		72,880	100.00	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	31,020	—	—	—		—	10,340		20,680	66.67	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	2,660	—	—	—		—	—		2,660	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	820	—	—	—		—	—		820	100.00	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	32,881	—	—	—		—	—		32,881	100.00	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	9,983	—	—	—		—	3,480		6,503	65.14	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	29,096	—	—	—		—	—		29,096	100.00	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	9,080	—	—	—		—	—		9,080	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	9,628	—	—	—		—	—		9,628	100.00	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	22,778	—	—	—		—	—		22,778	100.00	
113	罰 款 及 賠 償 收 入	185,580	—	—	—		—	14,020		171,560	92.45	
	竹 南 地 政 事 務 所	145,619	—	—	—		—	55,318		90,301	62.01	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	22,180	—	—	—		—	—		22,180	100.00	
103	罰 款 及 賠 償 收 入	2,593	—	—	—		—	—		2,593	100.00	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	917	—	—	—		—	—		917	100.00	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	1,200	—	—	—		—	—		1,200	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	23,627	—	—	—		—	—		23,627	100.00	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	20,330	—	—	—		—	11,730		8,600	42.30	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	2,685	—	—	—		—	—		2,685	100.00	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	560	—	—	—		—	—		560	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	4,380	—	—	—		—	—		4,380	100.00	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	11,519	—	—	—		—	—		11,519	100.00	
113	罰 款 及 賠 償 收 入	55,628	—	—	—		—	43,588		12,040	21.64	
	大 湖 地 政 事 務 所	33,125	—	—	—		—	1,105		32,020	96.66	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	4,560	—	—	—		—	—		4,560	100.00	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	3,200	—	—	—		—	—		3,200	100.00	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,280	—	—	—		—	—		1,280	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	13,100	—	—	—		—	—		13,100	100.00	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	9,880	—	—	—		—	—		9,880	100.00	
113	罰 款 及 賠 償 收 入	1,105	—	—	—		—	1,105		—	—	
	通 霄 地 政 事 務 所	48,210	—	—	—		—	7,968		40,242	83.47	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	2,564	—	—	—		—	—		2,564	100.00	
103	罰 款 及 賠 償 收 入	4,948	—	—	—		—	—		4,948	100.00	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	2,139	—	—	—		—	—		2,139	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	500	—	—	—		—	500		—	—	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	600	—	—	—		—	—		600	100.00	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	4,130	—	—	—		—	256		3,874	93.80	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	612	—	—	—		—	—		612	100.00	

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
111	罰 款 及 賠 償 收 入	12,240	—	—	—	—	—	12,240	100.00
112	罰 款 及 賠 償 收 入	6,545	—	—	—	—	—	6,545	100.00
113	罰 款 及 賠 償 收 入	13,932	—	—	—	—	7,212	6,720	48.23
	頭 份 地 政 事 務 所	716,585	—	—	—	1,280	152,243	563,062	78.58
102	罰 款 及 賠 償 收 入	36,074	—	—	—	—	—	36,074	100.00
103	罰 款 及 賠 償 收 入	5,451	—	—	—	—	—	5,451	100.00
104	罰 款 及 賠 償 收 入	4,980	—	—	—	—	—	4,980	100.00
105	罰 款 及 賠 償 收 入	1,762	—	—	—	—	—	1,762	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	1,140	—	—	—	—	—	1,140	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	92	—	—	—	—	—	92	100.00
108	罰 款 及 賠 償 收 入	21,520	—	—	—	—	—	21,520	100.00
109	罰 款 及 賠 償 收 入	475,660	—	—	—	—	—	475,660	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	6,280	—	—	—	—	—	6,280	100.00
111	罰 款 及 賠 償 收 入	8,023	—	—	—	—	—	8,023	100.00
113	小 計	155,603	—	—	—	1,280	152,243	2,080	1.34
	罰 款 及 賠 償 收 入	33,510	—	—	—	1,280	30,150	2,080	6.21
	規 費 收 入	122,093	—	—	—	—	122,093	—	—
	銅 鑼 地 政 事 務 所	35,966	—	—	—	—	2,060	33,906	94.27
102	罰 款 及 賠 償 收 入	17,680	—	—	—	—	—	17,680	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	136	—	—	—	—	—	136	100.00
109	罰 款 及 賠 償 收 入	2,450	—	—	—	—	—	2,450	100.00
111	罰 款 及 賠 償 收 入	8,940	—	—	—	—	2,060	6,880	76.96
112	罰 款 及 賠 償 收 入	6,760	—	—	—	—	—	6,760	100.00

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
地 政 處 主 管	435,536,000	416,918,963	—	—	413,689,212	3,229,751	416,918,963	- 18,617,037	- 4.27
苗 栗 地 政 事 務 所	81,726,000	78,619,711	—	—	76,408,773	2,210,938	78,619,711	- 3,106,289	- 3.80
一 般 行 政	69,138,000	66,913,986	—	—	66,717,183	196,803	66,913,986	- 2,224,014	- 3.22
地 政 業 務	9,719,000	9,143,950	—	—	7,129,815	2,014,135	9,143,950	- 575,050	- 5.92
一 般 建 築 及 設 備	2,869,000	2,561,775	—	—	2,561,775	—	2,561,775	- 307,225	- 10.71
竹 南 地 政 事 務 所	88,602,000	87,307,552	—	—	87,136,694	170,858	87,307,552	- 1,294,448	- 1.46
一 般 行 政	77,760,000	77,107,284	—	—	76,979,766	127,518	77,107,284	- 652,716	- 0.84
地 政 業 務	7,550,000	6,920,348	—	—	6,877,008	43,340	6,920,348	- 629,652	- 8.34
一 般 建 築 及 設 備	3,292,000	3,279,920	—	—	3,279,920	—	3,279,920	- 12,080	- 0.37
大 湖 地 政 事 務 所	61,576,000	57,775,860	—	—	57,369,177	406,683	57,775,860	- 3,800,140	- 6.17
一 般 行 政	47,150,000	44,454,318	—	—	44,373,661	80,657	44,454,318	- 2,695,682	- 5.72
地 政 業 務	5,111,000	4,488,857	—	—	4,162,831	326,026	4,488,857	- 622,143	- 12.17
一 般 建 築 及 設 備	9,315,000	8,832,685	—	—	8,832,685	—	8,832,685	- 482,315	- 5.18
通 霄 地 政 事 務 所	62,040,000	59,839,321	—	—	59,706,586	132,735	59,839,321	- 2,200,679	- 3.55

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較	預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
一 般 行 政	54,757,000	52,849,323	—	—	52,756,478	92,845	52,849,323	- 1,907,677	- 3.48
地 政 業 務	6,433,000	6,164,376	—	—	6,124,486	39,890	6,164,376	- 268,624	- 4.18
一 般 建 築 及 設 備	850,000	825,622	—	—	825,622	—	825,622	- 24,378	- 2.87
頭 份 地 政 事 務 所	79,803,000	75,656,271	—	—	75,477,556	178,715	75,656,271	- 4,146,729	- 5.20
一 般 行 政	67,843,000	64,323,620	—	—	64,195,965	127,655	64,323,620	- 3,519,380	- 5.19
地 政 業 務	10,777,000	10,158,532	—	—	10,107,472	51,060	10,158,532	- 618,468	- 5.74
一 般 建 築 及 設 備	1,183,000	1,174,119	—	—	1,174,119	—	1,174,119	- 8,881	- 0.75
銅 鑼 地 政 事 務 所	61,789,000	57,720,248	—	—	57,590,426	129,822	57,720,248	- 4,068,752	- 6.58
一 般 行 政	47,466,000	44,496,819	—	—	44,417,035	79,784	44,496,819	- 2,969,181	- 6.26
地 政 業 務	6,188,000	5,471,950	—	—	5,421,912	50,038	5,471,950	- 716,050	- 11.57
一 般 建 築 及 設 備	8,135,000	7,751,479	—	—	7,751,479	—	7,751,479	- 383,521	- 4.71

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數		
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數
								金 額 %
113	地 政 處 主 管	1,887,609	—	—	—	354	1,887,255	—
	苗 栗 地 政 事 務 所	151,963	—	—	—	354	151,609	—
	小 計	151,963	—	—	—	354	151,609	—
	一 般 行 政	118,345	—	—	—	354	117,991	—
	地 政 業 務	33,618	—	—	—	—	33,618	—
113	竹 南 地 政 事 務 所	137,856	—	—	—	—	137,856	—
	小 計	137,856	—	—	—	—	137,856	—
	一 般 行 政	81,152	—	—	—	—	81,152	—
	地 政 業 務	56,704	—	—	—	—	56,704	—
	大 湖 地 政 事 務 所	76,110	—	—	—	—	76,110	—
113	小 計	76,110	—	—	—	—	76,110	—
	一 般 行 政	33,292	—	—	—	—	33,292	—
	地 政 業 務	42,818	—	—	—	—	42,818	—
	通 霄 地 政 事 務 所	1,280,744	—	—	—	—	1,280,744	—
	小 計	1,280,744	—	—	—	—	1,280,744	—
113	一 般 行 政	1,228,120	—	—	—	—	1,228,120	—
	地 政 業 務	52,624	—	—	—	—	52,624	—
	頭 份 地 政 事 務 所	98,525	—	—	—	—	98,525	—
	小 計	98,525	—	—	—	—	98,525	—
	一 般 行 政	45,971	—	—	—	—	45,971	—
113	地 政 業 務	52,554	—	—	—	—	52,554	—
	銅 鑼 地 政 事 務 所	142,411	—	—	—	—	142,411	—
	小 計	142,411	—	—	—	—	142,411	—
113	一 般 行 政	33,421	—	—	—	—	33,421	—
	地 政 業 務	108,990	—	—	—	—	108,990	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
苗栗地政事務所 罰款及賠償收入	1,000,000	694,312	- 305,688	- 30.57	違反土地法規罰鍰案件較預計減少。
竹南地政事務所 規費收入	58,000,000	79,538,097	21,538,097	37.13	申請測量及登記案件較預計增加。
其他收入	—	3,461,592	3,461,592	--	土地登記儲金滿5年未支用，予以繳庫。
大湖地政事務所 罰款及賠償收入	300,000	657,917	357,917	119.31	違反土地法規罰鍰案件較預計增加。
規費收入	9,450,000	8,290,029	- 1,159,971	- 12.27	申請測量及登記案件較預計減少。
通霄地政事務所 規費收入	19,020,000	23,568,727	4,548,727	23.92	申請測量及登記案件較預計增加。
其他收入	500,000	1,008,645	508,645	101.73	土地登記儲金滿5年未支用，予以繳庫。
頭份地政事務所 罰款及賠償收入	700,000	1,146,732	446,732	63.82	違反土地法規罰鍰案件較預計增加。
規費收入	51,200,000	58,162,145	6,962,145	13.60	申請測量及登記案件較預計增加。
其他收入	150,000	2,800,000	2,650,000	1,766.67	土地登記儲金滿5年未支用，予以繳庫。
銅鑼地政事務所 罰款及賠償收入	264,000	155,269	- 108,731	- 41.19	違反土地法規罰鍰案件較預計減少。
規費收入	14,900,000	13,846,515	- 1,053,485	- 7.07	申請測量及登記案件較預計減少。
其他收入	485,000	1,185,516	700,516	144.44	土地登記儲金滿5年未支用，予以繳庫。

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) 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	%	
113	苗栗地政事務所 罰款及賠償收入	185,580	171,560	92.45	應收行政罰鍰尚待催繳取證而保留。
109	頭份地政事務所 罰款及賠償收入	475,660	475,660	100.00	應收行政罰鍰尚待催繳取證而保留。

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) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
苗栗地政事務所 地政業務	9,719,000	2,014,135	20.72	提撥因業務疏失致權利人受損害之賠償費等尚未完成結報手續而予保留。

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) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
苗 栗 地 政 事 務 所 一 般 行 政	69,138,000	2,224,014	3.22	實際進用員額較少致人事費節餘。
大 湖 地 政 事 務 所 一 般 行 政	47,150,000	2,695,682	5.72	實際進用員額較少致人事費節餘。
通 霄 地 政 事 務 所 一 般 行 政	54,757,000	1,907,677	3.48	實際進用員額較少致人事費節餘。
頭 份 地 政 事 務 所 一 般 行 政	67,843,000	3,519,380	5.19	實際進用員額較少致人事費節餘。
銅 鑼 地 政 事 務 所 一 般 行 政	47,466,000	2,969,181	6.26	實際進用員額較少致人事費節餘。

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。

七、稅務局主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元

科	目	預算數	決算數	修正數		算審定數			審定數與預算數較增減	
				實現數	應收保留數	實現數	應收保留數	合計	金額	%
稅務局主管		4,858,026,000	4,984,176,784	—	—	4,846,628,960	137,547,824	4,984,176,784	126,150,784	2.60
稅務局		4,858,026,000	4,984,176,784	—	—	4,846,628,960	137,547,824	4,984,176,784	126,150,784	2.60
稅課收入		4,840,000,000	4,963,254,137	—	—	4,835,999,909	127,254,228	4,963,254,137	123,254,137	2.55
罰款及賠償收入		17,800,000	19,415,598	—	—	9,122,002	10,293,596	19,415,598	1,615,598	9.08
規費收入		226,000	612,257	—	—	612,257	—	612,257	386,257	170.91
財產收入		—	131,366	—	—	131,366	—	131,366	131,366	--
補助及協助收入		—	40,401	—	—	40,401	—	40,401	40,401	--
其他收入		—	723,025	—	—	723,025	—	723,025	723,025	--

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	稅 務 局 主 管	533,653,293	—	—	—	29,764,556	213,420,198	290,468,539	54.43
	稅 務 局	533,653,293	—	—	—	29,764,556	213,420,198	290,468,539	54.43
102	罰 款 及 賠 償 收 入	1,872,030	—	—	—	—	1,872,030	—	—
103	罰 款 及 賠 償 收 入	8,431,120	—	—	—	756,447	7,674,673	—	—
104	罰 款 及 賠 償 收 入	3,879,530	—	—	—	3,487,004	—	392,526	10.12
105	罰 款 及 賠 償 收 入	5,740,382	—	—	—	—	—	5,740,382	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	11,840,716	—	—	—	—	—	11,840,716	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	11,664,416	—	—	—	—	—	11,664,416	100.00
108	小 計	31,435,550	—	—	—	—	18,850,082	12,585,468	40.04
	稅 課 收 入	18,850,082	—	—	—	—	18,850,082	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	12,585,468	—	—	—	—	—	12,585,468	100.00
109	小 計	38,835,770	—	—	—	2,892,032	7,390,667	28,553,071	73.52
	稅 課 收 入	29,242,123	—	—	—	2,892,032	7,390,667	18,959,424	64.84
	罰 款 及 賠 償 收 入	9,593,647	—	—	—	—	—	9,593,647	100.00
110	小 計	37,309,425	—	—	—	—	—	37,309,425	100.00
	稅 課 收 入	27,838,140	—	—	—	—	—	27,838,140	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	9,471,285	—	—	—	—	—	9,471,285	100.00
111	小 計	36,622,295	—	—	—	—	3,184,520	33,437,775	91.30
	稅 課 收 入	31,583,474	—	—	—	—	3,184,520	28,398,954	89.92
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,038,821	—	—	—	—	—	5,038,821	100.00

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
112	小 計	103,427,707	—	—	—	60,349	58,801,150	44,566,208	43.09
	稅 課 收 入	93,369,307	—	—	—	60,349	58,801,150	34,507,808	36.96
	罰 款 及 賠 償 收 入	10,058,400	—	—	—	—	—	10,058,400	100.00
113	小 計	242,594,352	—	—	—	22,568,724	115,647,076	104,378,552	43.03
	稅 課 收 入	203,617,104	—	—	—	22,568,724	87,897,477	93,150,903	45.75
	罰 款 及 賠 償 收 入	11,227,649	—	—	—	—	—	11,227,649	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	27,749,599	—	—	—	—	27,749,599	—	—

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%	
稅 務 局 主 管	260,751,000	251,412,935	—	—	226,421,492	24,991,443	251,412,935	- 9,338,065	- 3.58	
稅 務 局	260,751,000	251,412,935	—	—	226,421,492	24,991,443	251,412,935	- 9,338,065	- 3.58	
一 般 行 政	188,844,000	182,039,492	—	—	181,368,350	671,142	182,039,492	- 6,804,508	- 3.60	
稅 捐 稽 徵 業 務	71,907,000	69,373,443	—	—	45,053,142	24,320,301	69,373,443	- 2,533,557	- 3.52	

（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	60,698,804	—	—	—	1,899,879	58,798,925	—	—	
	稅 務 局	60,698,804	—	—	—	1,899,879	58,798,925	—	—	
112	稅 捐 稽 徵 業 務	15,162,515	—	—	—	—	15,162,515	—	—	
113	小 計	45,536,289	—	—	—	1,899,879	43,636,410	—	—	
	一 般 行 政	267,585	—	—	—	—	267,585	—	—	
	稅 捐 稽 徵 業 務	45,268,704	—	—	—	1,899,879	43,368,825	—	—	

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析	
		金 額	%		
稅 務 局					
稅 課 收 入	4,840,000,000	127,254,228	2.63	土地稅、使用牌照稅、印花稅及房屋稅等已開徵稅款尚未收取，仍需辦理保留。	
罰 款 及 賠 償 收 入	17,800,000	10,293,596	57.83	違反賦稅法規之罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。	

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) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
稅 務 局					
稅 課 收 入	4,840,000,000	4,963,254,137	123,254,137	2.55	印花稅、使用牌照稅及房屋稅較預計增加。
罰 款 及 賠 償 收 入	17,800,000	19,415,598	1,615,598	9.08	稅務違章裁罰案件較預計增加。
規 費 收 入	226,000	612,257	386,257	170.91	受理債權人課稅資料之使用費較預計增加。
財 產 收 入	—	131,366	131,366	--	利息收入及廢舊物資售價較預計增加。
其 他 收 入	—	723,025	723,025	--	以前年度執行費收回繳庫數較預計增加。

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	%	
	稅 務 局				
104	罰 款 及 賠 償 收 入	3,879,530	3,487,004	89.88	罰鍰案件已逾稅捐稽徵法規定之徵收期間而予減免。
109	稅 課 收 入	29,242,123	2,892,032	9.89	使用牌照稅已逾稅捐稽徵法規定之徵收期間而予減免。
113	稅 課 收 入	203,617,104	22,568,724	11.08	土地增值稅及地價稅依法更正註銷、或申請註銷而予減免。

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	%	
	稅 務 局				
105	罰 款 及 賠 償 收 入	5,740,382	5,740,382	100.00	105 至 113 年度均係違反賦稅法規之罰鍰案件移送法院強制執行中而保留。
106	罰 款 及 賠 償 收 入	11,840,716	11,840,716	100.00	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	11,664,416	11,664,416	100.00	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	12,585,468	12,585,468	100.00	
109	稅 課 收 入	29,242,123	18,959,424	64.84	109 至 113 年度均係欠稅案件尚未徵起，仍需辦理保留。
	罰 款 及 賠 償 收 入	9,593,647	9,593,647	100.00	
110	稅 課 收 入	27,838,140	27,838,140	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入	9,471,285	9,471,285	100.00	
111	稅 課 收 入	31,583,474	28,398,954	89.92	
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,038,821	5,038,821	100.00	
112	稅 課 收 入	93,369,307	34,507,808	36.96	
	罰 款 及 賠 償 收 入	10,058,400	10,058,400	100.00	
113	稅 課 收 入	203,617,104	93,150,903	45.75	
	罰 款 及 賠 償 收 入	11,227,649	11,227,649	100.00	

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) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
稅 務 局 稅 捐 稽 徵 業 務	71,907,000	24,320,301	33.82	主要係地價稅、房屋稅、土地增值稅委外人力費用尚未審核通過，總分局辦公廳舍耐震能力補強工程委託規劃設計及監造技術服務案，因補助計畫之獲准核定或補助機關核撥經費較遲，及網路交換器汰換與網路升級案之保留款。

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) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
稅 務 局 一 般 行 政	188,844,000	6,804,508	3.60	實際進用員額較少致人事費節餘、配合財務控管停止非急迫性採購。
稅 捐 稽 徵 業 務	71,907,000	2,533,557	3.52	配合財務控管停止非急迫性採購、採購公務車輛及辦公空間裝潢之結餘。

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 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	稅 務 局 稅 捐 稽 徵 業 務	45,268,704	1,899,879	4.20	主要係總局及竹南分局辦公廳舍耐震補強工程結餘。

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。

八、警察局主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
警 察 局 主 管	755,666,000	775,054,403	—	—	322,640,546	452,413,857	775,054,403	19,388,403	2.57	
警 察 局	755,666,000	775,054,403	—	—	322,640,546	452,413,857	775,054,403	19,388,403	2.57	
罰 款 及 賠 償 收 入	302,826,000	319,035,926	—	—	287,350,811	31,685,115	319,035,926	16,209,926	5.35	
規 費 收 入	7,188,000	8,640,385	—	—	8,640,385	—	8,640,385	1,452,385	20.21	
財 產 收 入	45,000	1,046,412	—	—	1,046,412	—	1,046,412	1,001,412	2,225.36	
補 助 及 協 助 收 入	442,217,000	440,601,219	—	—	19,872,477	420,728,742	440,601,219	- 1,615,781	- 0.37	
其 他 收 入	3,390,000	5,730,461	—	—	5,730,461	—	5,730,461	2,340,461	69.04	

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元										
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			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	%
	警 察 局 主 管	868,472,526	—	—	—	16,103,389	378,692,759	473,676,378	54.54	
	警 察 局	868,472,526	—	—	—	16,103,389	378,692,759	473,676,378	54.54	
96	罰 款 及 賠 償 收 入	89,027	—	—	—	—	—	89,027	100.00	
97	罰 款 及 賠 償 收 入	202,786	—	—	—	—	—	202,786	100.00	
98	罰 款 及 賠 償 收 入	133,953	—	—	—	—	—	133,953	100.00	
99	罰 款 及 賠 償 收 入	136,219	—	—	—	—	—	136,219	100.00	
100	小 計	2,702,241	—	—	—	557,757	—	2,144,484	79.36	
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,144,484	—	—	—	—	—	2,144,484	100.00	
	其 他 收 入	557,757	—	—	—	557,757	—	—	—	
101	小 計	4,041,199	—	—	—	966,900	—	3,074,299	76.07	
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,074,299	—	—	—	—	—	3,074,299	100.00	
	其 他 收 入	966,900	—	—	—	966,900	—	—	—	
102	小 計	14,502,438	—	—	—	5,382,482	4,000	9,115,956	62.86	
	罰 款 及 賠 償 收 入	9,119,956	—	—	—	—	4,000	9,115,956	99.96	
	其 他 收 入	5,382,482	—	—	—	5,382,482	—	—	—	
103	小 計	10,521,201	—	—	—	2,881,800	14,333	7,625,068	72.47	
	罰 款 及 賠 償 收 入	7,639,401	—	—	—	—	14,333	7,625,068	99.81	
	其 他 收 入	2,881,800	—	—	—	2,881,800	—	—	—	
104	小 計	10,401,229	—	—	—	2,883,550	246,372	7,271,307	69.91	
	罰 款 及 賠 償 收 入	7,537,679	—	—	—	20,000	246,372	7,271,307	96.47	

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
105	其 他 收 入	2,863,550	—	—	—	2,863,550	—	—	—
	小 計	9,857,821	—	—	—	3,226,400	340,565	6,290,856	63.82
	罰 款 及 賠 償 收 入	6,631,421	—	—	—	—	340,565	6,290,856	94.86
106	其 他 收 入	3,226,400	—	—	—	3,226,400	—	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,714,110	—	—	—	—	38,613	3,675,497	98.96
	罰 款 及 賠 償 收 入	6,167,928	—	—	—	—	97,470	6,070,458	98.42
107	罰 款 及 賠 償 收 入	6,101,461	—	—	—	600	312,071	5,788,790	94.88
108	罰 款 及 賠 償 收 入	4,569,109	—	—	—	2,400	6,500	4,560,209	99.81
109	罰 款 及 賠 償 收 入	5,111,843	—	—	—	49,800	58,623	5,003,420	97.88
110	小 計	30,716,724	—	—	—	47,800	26,674,208	3,994,716	13.01
111	罰 款 及 賠 償 收 入	4,047,716	—	—	—	47,800	5,200	3,994,716	98.69
	補 助 及 協 助 收 入	26,669,008	—	—	—	—	26,669,008	—	—
	小 計	226,655,070	—	—	—	6,800	222,706,831	3,941,439	1.74
112	稅 課 收 入	51,295,000	—	—	—	—	51,295,000	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,060,070	—	—	—	6,800	111,831	3,941,439	97.08
	補 助 及 協 助 收 入	171,300,000	—	—	—	—	171,300,000	—	—
113	小 計	532,848,167	—	—	—	97,100	128,193,173	404,557,894	75.92
114	稅 課 收 入	7,238,445	—	—	—	—	7,238,445	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	8,438,285	—	—	—	97,100	2,668,585	5,672,600	67.22
	補 助 及 協 助 收 入	514,221,437	—	—	—	—	115,854,143	398,367,294	77.47
	其 他 收 入	2,950,000	—	—	—	—	2,432,000	518,000	17.56

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
警 察 局 主 管	3,311,393,000	3,208,264,652	—	—	2,007,129,422	1,201,135,230	3,208,264,652	- 103,128,348	- 3.11
警 察 局	3,311,393,000	3,208,264,652	—	—	2,007,129,422	1,201,135,230	3,208,264,652	- 103,128,348	- 3.11
一 般 行 政	1,920,326,000	1,839,565,295	—	—	1,786,625,691	52,939,604	1,839,565,295	- 80,760,705	- 4.21
警 政 業 務	1,391,067,000	1,368,699,357	—	—	220,503,731	1,148,195,626	1,368,699,357	- 22,367,643	- 1.61

（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	%
106	警 察 局 主 管	1,286,125,392	—	—	—	3,256,263	312,843,081	970,026,048	75.42
	警 察 局	1,286,125,392	—	—	—	3,256,263	312,843,081	970,026,048	75.42
	一 般 建 築 及 設 備	71,832,070	—	—	—	—	71,832,070	—	—
	107	警 政 業 務	75,481,301	—	—	—	—	75,481,301	—

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
111	警 政 業 務	37,556,640	—	—	—	—	1,623,812	35,932,828
112	警 政 業 務	222,846,400	—	—	—	50,280	51,496,120	171,300,000
113	小 計	878,408,981	—	—	—	3,205,983	112,409,778	762,793,220
	一 般 行 政	18,873,814	—	—	—	342,343	18,531,471	—
	警 政 業 務	859,535,167	—	—	—	2,863,640	93,878,307	762,793,220

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
警 察 局				
罰 款 及 賠 償 收 入	302,826,000	31,685,115	10.46	違反道路交通管理處罰條例罰鍰收入尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
補 助 及 協 助 收 入	442,217,000	420,728,742	95.14	局本部警政大樓新址重建工程按實際進度核算補助款，致尚未撥款，仍需辦理保留。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
警 察 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	302,826,000	319,035,926	16,209,926	5.35	違反道路交通管理處罰條例及毒品危害防制條例等案件較預計增加。
規 費 收 入	7,188,000	8,640,385	1,452,385	20.21	警光山莊場地清潔收入較預計增加。
財 產 收 入	45,000	1,046,412	1,001,412	2,225.36	廢舊物資售價較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	442,217,000	440,601,219	- 1,615,781	- 0.37	強化社會安全網第二期計畫及強化空襲警報發放備援中程計畫按實際結算金額請撥補助款。
其 他 收 入	3,390,000	5,730,461	2,340,461	69.04	違規車輛移置保管費收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，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	%	
	警 察 局				
100	其 他 收 入	557,757	557,757	100.00	100 至 105 年度均為車輛移置保管費，依苗栗縣處理妨害交通車輛自治條例修正規定而予註銷。
101	其 他 收 入	966,900	966,900	100.00	
102	其 他 收 入	5,382,482	5,382,482	100.00	
103	其 他 收 入	2,881,800	2,881,800	100.00	
104	其 他 收 入	2,863,550	2,863,550	100.00	
105	其 他 收 入	3,226,400	3,226,400	100.00	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，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 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	警察局				
96	罰款及賠償收入	89,027	89,027	100.00	96 至 99 年度均為違反道路交通管理處罰條例罰鍰尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
97	罰款及賠償收入	202,786	202,786	100.00	
98	罰款及賠償收入	133,953	133,953	100.00	
99	罰款及賠償收入	136,219	136,219	100.00	
100	罰款及賠償收入	2,144,484	2,144,484	100.00	100 至 113 年度均為違反毒品危害防制條例及道路交通管理處罰條例等罰鍰尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
101	罰款及賠償收入	3,074,299	3,074,299	100.00	
102	罰款及賠償收入	9,119,956	9,115,956	99.96	
103	罰款及賠償收入	7,639,401	7,625,068	99.81	
104	罰款及賠償收入	7,537,679	7,271,307	96.47	
105	罰款及賠償收入	6,631,421	6,290,856	94.86	
106	罰款及賠償收入	3,714,110	3,675,497	98.96	
107	罰款及賠償收入	6,167,928	6,070,458	98.42	
108	罰款及賠償收入	6,101,461	5,788,790	94.88	
109	罰款及賠償收入	4,569,109	4,560,209	99.81	
110	罰款及賠償收入	5,111,843	5,003,420	97.88	
111	罰款及賠償收入	4,047,716	3,994,716	98.69	
112	罰款及賠償收入	4,060,070	3,941,439	97.08	
113	罰款及賠償收入	8,438,285	5,672,600	67.22	
	補助及協助收入	514,221,437	398,367,294	77.47	警察廳舍重建工程按實際進度請撥補助款，致尚未請款，仍需辦理保留。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
警察局				
一般行政	1,920,326,000	52,939,604	2.76	局本部臨時辦公廳舍財產物品搬遷、資通訊機房移置費用，需保留下年度繼續執行。
警政業務	1,391,067,000	1,148,195,626	82.54	局本部警政新址重建工程尚在規劃中，而予以保留，及勤務大樓新址重建工程計畫未確定，須保留下年度繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
警察局				
一般行政	1,920,326,000	80,760,705	4.21	實際進用員額較少致人事費節餘。
警政業務	1,391,067,000	22,367,643	1.61	按業務需要而減少支付。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，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 年 度 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	警察局 警政業務	859,535,167	2,863,640	0.33	派出所辦公廳舍新建及耐震補強等工程結餘。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％，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 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	警察局 警政業務	37,556,640	35,932,828	95.68	111 至 113 年度均為局本部警政新址重建工程尚在規劃中，及勤務大樓新址重建工程計畫未確定等，須保留繼續執行。
112	警察局 警政業務	222,846,400	171,300,000	76.87	
113	警察局 警政業務	859,535,167	762,793,220	88.74	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

九、消防局主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
消 防 局 主 管	217,551,000	221,170,039	—	—	142,140,421	79,029,618	221,170,039	3,619,039	1.66	
消 防 局	217,551,000	221,170,039	—	—	142,140,421	79,029,618	221,170,039	3,619,039	1.66	
稅 課 收 入	109,406,000	108,851,700	—	—	57,300,300	51,551,400	108,851,700	- 554,300	- 0.51	
罰 款 及 賠 償 收 入	270,000	3,784,627	—	—	3,389,877	394,750	3,784,627	3,514,627	1,301.71	
規 費 收 入	26,000	61,806	—	—	61,806	—	61,806	35,806	137.72	
財 產 收 入	24,000	195,715	—	—	195,715	—	195,715	171,715	715.48	
補 助 及 協 助 收 入	107,825,000	107,134,218	—	—	80,050,750	27,083,468	107,134,218	- 690,782	- 0.64	
其 他 收 入	—	1,141,973	—	—	1,141,973	—	1,141,973	1,141,973	--	

（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	104,345,234	—	—	—	784,500	97,566,780		5,993,954	5.74
	消 防 局	104,345,234	—	—	—	784,500	97,566,780		5,993,954	5.74
95	罰 款 及 賠 償 收 入	371,362	—	—	—	—	—		371,362	100.00
96	罰 款 及 賠 償 收 入	337,334	—	—	—	—	—		337,334	100.00
97	罰 款 及 賠 償 收 入	39,750	—	—	—	—	—		39,750	100.00
98	罰 款 及 賠 償 收 入	47,830	—	—	—	—	—		47,830	100.00
99	罰 款 及 賠 償 收 入	102,000	—	—	—	—	—		102,000	100.00
100	罰 款 及 賠 償 收 入	159,550	—	—	—	20,000	—		139,550	87.46
101	罰 款 及 賠 償 收 入	575,152	—	—	—	—	36,427		538,725	93.67
102	罰 款 及 賠 償 收 入	360,000	—	—	—	—	—		360,000	100.00
103	罰 款 及 賠 償 收 入	920,000	—	—	—	—	—		920,000	100.00
104	罰 款 及 賠 償 收 入	299,283	—	—	—	—	—		299,283	100.00
105	罰 款 及 賠 償 收 入	40,000	—	—	—	—	—		40,000	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	40,900	—	—	—	—	—		40,900	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	72,000	—	—	—	—	12,000		60,000	83.33
108	罰 款 及 賠 償 收 入	480,000	—	—	—	—	—		480,000	100.00
109	罰 款 及 賠 償 收 入	252,000	—	—	—	—	—		252,000	100.00

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數		數	
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
111	罰 款 及 賠 償 收 入	1,069,270	—	—	—	—	36,958	1,032,312	96.54
112	罰 款 及 賠 償 收 入	140,000	—	—	—	—	—	140,000	100.00
113	小 計	99,038,803	—	—	—	764,500	97,481,395	792,908	0.80
	稅 課 收 入	97,860,887	—	—	—	764,500	97,096,387	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,177,916	—	—	—	—	385,008	792,908	67.31

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
消 防 局 主 管	1,181,623,000	1,163,382,909	—	—	994,694,869	168,688,040	1,163,382,909	- 18,240,091	- 1.54
消 防 局	1,181,623,000	1,163,382,909	—	—	994,694,869	168,688,040	1,163,382,909	- 18,240,091	- 1.54
消 防 行 政	746,648,000	745,260,828	—	—	736,598,084	8,662,744	745,260,828	- 1,387,172	- 0.19
消 防 業 務	434,975,000	418,122,081	—	—	258,096,785	160,025,296	418,122,081	- 16,852,919	- 3.87

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
	消 防 局 主 管	393,307,648	—	—	—	170,873	249,549,622	143,587,153	36.51
	消 防 局	393,307,648	—	—	—	170,873	249,549,622	143,587,153	36.51
105	一 般 建 築 及 設 備	2,961,550	—	—	—	—	2,961,550	—	—
106	一 般 建 築 及 設 備	62,377,458	—	—	—	—	62,377,458	—	—
107	一 般 建 築 及 設 備	29,924,781	—	—	—	—	29,924,781	—	—
108	消 防 業 務	2,960,000	—	—	—	—	2,960,000	—	—
111	消 防 業 務	4,260,750	—	—	—	—	1,882,382	2,378,368	55.82
112	消 防 業 務	98,000	—	—	—	98,000	—	—	—
113	小 計	290,725,109	—	—	—	72,873	149,443,451	141,208,785	48.57
	消 防 行 政	8,720,338	—	—	—	12,946	8,707,392	—	—
	消 防 業 務	282,004,771	—	—	—	59,927	140,736,059	141,208,785	50.07

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
消 防 局				
稅 課 收 入	109,406,000	51,551,400	47.12	統籌分配稅款支應頭份消防分隊廳舍原地增建工程及銅鑼消防分隊廳舍異地新建工程，按實際進度請撥，仍需辦理保留。
罰 款 及 賠 償 收 入	270,000	394,750	146.20	違反消防法規罰鍰，尚待催繳取證，或移送法院強制執行中而保留。

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
補 助 及 協 助 收 入	107,825,000	27,083,468	25.12	三灣消防分隊廳舍原地拆除重建工程、114 年韌性國家醫療整備計畫財物採購、建構韌性臺灣因應極端情況災害應變中心與 119 指揮中心異地強固中程計畫按實際進度核算補助款，仍需辦理保留。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

（2）114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
消 防 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	270,000	3,784,627	3,514,627	1,301.71	因逾期違約金收入及裁罰案件較預計增加。
規 費 收 入	26,000	61,806	35,806	137.72	消防設備人員執業執照登記費收入較預期增加。
財 產 收 入	24,000	195,715	171,715	715.48	利息收入較預計增加。
其 他 收 入	—	1,141,973	1,141,973	--	工程結餘款及太陽能光電設備標租案回饋金。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20％，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	%	
	消 防 局				
95	罰 款 及 賠 償 收 入	371,362	371,362	100.00	95 至 109 年度、111 至 113 年度均係違反消防法規罰鍰，尚待催繳取證，或移送法院強制執行中而保留。
96	罰 款 及 賠 償 收 入	337,334	337,334	100.00	
97	罰 款 及 賠 償 收 入	39,750	39,750	100.00	
98	罰 款 及 賠 償 收 入	47,830	47,830	100.00	
99	罰 款 及 賠 償 收 入	102,000	102,000	100.00	
100	罰 款 及 賠 償 收 入	159,550	139,550	87.46	
101	罰 款 及 賠 償 收 入	575,152	538,725	93.67	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	360,000	360,000	100.00	
103	罰 款 及 賠 償 收 入	920,000	920,000	100.00	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	299,283	299,283	100.00	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	40,000	40,000	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	40,900	40,900	100.00	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	72,000	60,000	83.33	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	480,000	480,000	100.00	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	252,000	252,000	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	1,069,270	1,032,312	96.54	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	140,000	140,000	100.00	
113	罰 款 及 賠 償 收 入	1,177,916	792,908	67.31	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
消防局				
消防行政	746,648,000	8,662,744	1.16	主要係 114 年 12 月超勤加班費未完成結報手續而予保留。
消防業務	434,975,000	160,025,296	36.79	三灣消防分隊重建工程、銅鑼消防分隊新建工程施工中尚未完工而予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
消防局				
消防行政	746,648,000	1,387,172	0.19	實際進用員額較少致人事費節餘。
消防業務	434,975,000	16,852,919	3.87	按業務需要而減少支付。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，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 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	消防業務	98,000	98,000	100.00	按業務需要而減少支付。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，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	%	
111	消防業務	4,260,750	2,378,368	55.82	獅潭消防分隊新建廳舍工程設計監造服務案合約跨年度。
113	消防業務	282,004,771	141,208,785	50.07	主要係竹南消防分隊增建工程、獅潭消防分隊新建工程施工中尚未完工而予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

十、衛生局主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
衛 生 局 主 管	1,616,915,000	1,643,151,531	—	—	1,583,670,396	59,481,135	1,643,151,531	26,236,531	1.62	
衛 生 局	161,125,000	178,951,526	—	—	151,802,438	27,149,088	178,951,526	17,826,526	11.06	
稅 課 收 入	19,834,000	19,834,000	—	—	19,834,000	—	19,834,000	—	—	
罰 款 及 賠 償 收 入	36,581,000	61,237,813	—	—	39,106,816	22,130,997	61,237,813	24,656,813	67.40	
規 費 收 入	454,000	595,200	—	—	595,200	—	595,200	141,200	31.10	
財 產 收 入	440,000	619,761	—	—	619,761	—	619,761	179,761	40.85	
補 助 及 協 助 收 入	101,788,000	94,212,256	—	—	91,221,505	2,990,751	94,212,256	- 7,575,744	- 7.44	
其 他 收 入	2,028,000	2,452,496	—	—	425,156	2,027,340	2,452,496	424,496	20.93	
心 理 健 康 中 心	77,903,000	77,462,742	—	—	77,462,742	—	77,462,742	- 440,258	- 0.57	
罰 款 及 賠 償 收 入	—	200	—	—	200	—	200	200	--	
規 費 收 入	3,000	1,000	—	—	1,000	—	1,000	- 2,000	- 66.67	
財 產 收 入	—	43,292	—	—	43,292	—	43,292	43,292	--	
補 助 及 協 助 收 入	77,900,000	77,413,615	—	—	77,413,615	—	77,413,615	- 486,385	- 0.62	
其 他 收 入	—	4,635	—	—	4,635	—	4,635	4,635	--	
長 期 照 護 管 理 中 心	1,377,887,000	1,386,737,263	—	—	1,354,405,216	32,332,047	1,386,737,263	8,850,263	0.64	
罰 款 及 賠 償 收 入	—	8,837,267	—	—	8,837,267	—	8,837,267	8,837,267	--	
規 費 收 入	245,000	161,715	—	—	161,715	—	161,715	- 83,285	- 33.99	
財 產 收 入	1,680,000	1,865,941	—	—	1,865,941	—	1,865,941	185,941	11.07	
補 助 及 協 助 收 入	1,370,062,000	1,369,845,254	—	—	1,337,513,207	32,332,047	1,369,845,254	- 216,746	- 0.02	
其 他 收 入	5,900,000	6,027,086	—	—	6,027,086	—	6,027,086	127,086	2.15	

（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	
									金 額	%
	衛 生 局 主 管	127,913,509	—	—	—	5,146,835	62,554,431	60,212,243	47.07	
	衛 生 局	51,085,077	—	—	—	5,146,835	24,754,431	21,183,811	41.47	
98	罰 款 及 賠 償 收 入	31,835	—	—	—	31,835	—	—	—	
99	罰 款 及 賠 償 收 入	2,537,660	—	—	—	—	—	2,537,660	100.00	
100	罰 款 及 賠 償 收 入	985,066	—	—	—	—	—	985,066	100.00	
101	罰 款 及 賠 償 收 入	225,629	—	—	—	—	—	225,629	100.00	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	318,171	—	—	—	—	—	318,171	100.00	
103	罰 款 及 賠 償 收 入	826,261	—	—	—	—	—	826,261	100.00	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	555,966	—	—	—	—	—	555,966	100.00	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	82,055	—	—	—	4,000	2,000	76,055	92.69	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	209,006	—	—	—	—	12,148	196,858	94.19	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	67,595	—	—	—	4,000	5,557	58,038	85.86	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	133,699	—	—	—	2,000	6,240	125,459	93.84	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	841,796	—	—	—	1,000	39,761	801,035	95.16	

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
110	罰 款 及 賠 償 收 入	2,881,362	—	—	—	—	75,763	2,805,599	97.37
111	罰 款 及 賠 償 收 入	2,429,938	—	—	—	—	337,927	2,092,011	86.09
112	罰 款 及 賠 償 收 入	536,363	—	—	—	—	102,000	434,363	80.98
113	小 計	38,422,675	—	—	—	5,104,000	24,173,035	9,145,640	23.80
	罰 款 及 賠 償 收 入	37,926,245	—	—	—	5,104,000	23,676,605	9,145,640	24.11
	補 助 及 協 助 收 入	496,430	—	—	—	—	496,430	—	—
	長 期 照 護 管 理 中 心	76,828,432	—	—	—	—	37,800,000	39,028,432	50.80
112	補 助 及 協 助 收 入	1,500,332	—	—	—	—	—	1,500,332	100.00
113	補 助 及 協 助 收 入	75,328,100	—	—	—	—	37,800,000	37,528,100	49.82

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
衛 生 局 主 管	2,239,263,916	2,141,151,933	—	—	1,879,399,824	261,752,109	2,141,151,933	- 98,111,983	- 4.38
衛 生 局	609,423,000	552,451,827	—	—	503,767,634	48,684,193	552,451,827	- 56,971,173	- 9.35
一 般 行 政	110,379,000	105,580,133	—	—	104,984,118	596,015	105,580,133	- 4,798,867	- 4.35
衛 生 業 務	202,813,000	155,958,032	—	—	120,884,116	35,073,916	155,958,032	- 46,854,968	- 23.10
衛 生 所 業 務	277,141,000	272,534,761	—	—	272,008,561	526,200	272,534,761	- 4,606,239	- 1.66
一 般 建 築 及 設 備	19,090,000	18,378,901	—	—	5,890,839	12,488,062	18,378,901	- 711,099	- 3.72
心 理 健 康 中 心	110,685,000	101,150,522	—	—	89,422,659	11,727,863	101,150,522	- 9,534,478	- 8.61
衛 生 業 務	107,025,000	97,718,769	—	—	87,111,388	10,607,381	97,718,769	- 9,306,231	- 8.70
一 般 建 築 及 設 備	3,660,000	3,431,753	—	—	2,311,271	1,120,482	3,431,753	- 228,247	- 6.24
長 期 照 護 管 理 中 心	1,519,155,916	1,487,549,584	—	—	1,286,209,531	201,340,053	1,487,549,584	- 31,606,332	- 2.08
一 般 行 政	22,306,510	18,061,129	—	—	16,732,176	1,328,953	18,061,129	- 4,245,381	- 19.03
長 期 照 護 管 理	1,387,229,000	1,374,428,220	—	—	1,265,524,343	108,903,877	1,374,428,220	- 12,800,780	- 0.92
一 般 建 築 及 設 備	109,620,406	95,060,235	—	—	3,953,012	91,107,223	95,060,235	- 14,560,171	- 13.28

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
110	衛 生 局 主 管	496,049,854	—	—	—	21,991,941	163,676,839	310,381,074	62.57
	衛 生 局	72,948,655	—	—	—	2,387,282	17,544,831	53,016,542	72.68
	一 般 行 政	250,000	—	—	—	—	—	250,000	100.00
112	衛 生 業 務	6,880,249	—	—	—	639,112	3,329,695	2,911,442	42.32
113	小 計	65,818,406	—	—	—	1,748,170	14,215,136	49,855,100	75.75
113	衛 生 業 務	15,078,353	—	—	—	1,743,170	13,335,183	—	—
	衛 生 所 業 務	460,000	—	—	—	5,000	455,000	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	50,280,053	—	—	—	—	424,953	49,855,100	99.15
	心 理 健 康 中 心	8,388,279	—	—	—	407,144	7,981,135	—	—
	衛 生 業 務	8,388,279	—	—	—	407,144	7,981,135	—	—
	長 期 照 護 管 理 中 心	414,712,920	—	—	—	19,197,515	138,150,873	257,364,532	62.06
	一 般 建 築 及 設 備	3,964,000	—	—	—	784,000	3,180,000	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	910,028	—	—	—	910,028	—	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	15,393,713	—	—	—	1,302,623	14,091,090	—	—

年度	科目	以前年度轉入數	修正數			決算審定數		
			減免（註銷）數	實現數	應付保留數	減免（註銷）數	實現數	應付保留數
112	小計	213,687,252	—	—	—	1,288,000	27,349,861	185,049,391
	一般行政	72,870	—	—	—	—	72,870	—
	長期照護管理	6,153,000	—	—	—	—	1,829,162	4,323,838
	一般建築及設備	207,461,382	—	—	—	1,288,000	25,447,829	180,725,553
113	小計	180,757,927	—	—	—	14,912,864	93,529,922	72,315,141
	一般行政	64,844	—	—	—	669	64,175	—
	長期照護管理	94,635,193	—	—	—	11,056,695	83,280,357	298,141
	一般建築及設備	86,057,890	—	—	—	3,855,500	10,185,390	72,017,000

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析	
		金 額	%		
衛 生 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	36,581,000	22,130,997	60.50	違反衛生法規罰鍰尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。	
補 助 及 協 助 收 入	101,788,000	2,990,751	2.94	急救站整備及人員訓練等計畫補助收入依實際執行進度撥款，仍需辦理保留。	
其 他 收 入	2,028,000	2,027,340	99.97	優化偏鄉醫療精進計畫第二期-重建、整修基層衛生所等補助收入依實際執行進度撥款，仍需辦理保留。	
長 期 照 護 管 理 中 心					
補 助 及 協 助 收 入	1,370,062,000	32,332,047	2.36	苗栗縣長照創新整合型服務場館新建工程按實際進度核算補助款，及住宿式服務機構使用者補助方案補助單位正審核中，致尚未撥款，仍需辦理保留。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收數		原 因 分 析
			金 額	%	
衛 生 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	36,581,000	61,237,813	24,656,813	67.40	違反衛生法規案件較預計增加。
規 費 收 入	454,000	595,200	141,200	31.10	各類醫事人員執業及醫事機構開業等證照費較預計增加。
財 產 收 入	440,000	619,761	179,761	40.85	利息收入較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	101,788,000	94,212,256	- 7,575,744	- 7.44	中央補助計畫按實際結算金額撥款。
其 他 收 入	2,028,000	2,452,496	424,496	20.93	員工消費合作社餘款、設置太陽能光電標租案回饋金較預計增加。
心 理 健 康 中 心					
罰 款 及 賠 償 收 入	—	200	200	--	賠償收入較預計增加。
規 費 收 入	3,000	1,000	- 2,000	- 66.67	換證收入較預計減少。
財 產 收 入	—	43,292	43,292	--	利息收入較預計增加。
其 他 收 入	—	4,635	4,635	--	收回以前年度歲出。
長 期 照 護 管 理 中 心					
罰 款 及 賠 償 收 入	—	8,837,267	8,837,267	--	長照暨衛生教育大樓新建工程逾期違約金原未編列預算。
規 費 收 入	245,000	161,715	- 83,285	- 33.99	照護機構執照及設立許可規費較預計減少。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，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 入	前 年 度 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
				金 額	%	
98	衛 生 局					
	罰 款 及 賠 償 收 入		31,835	31,835	100.00	應收行政罰鍰逾 15 年請求權時效，報准註銷。
113	罰 款 及 賠 償 收 入		37,926,245	5,104,000	13.46	受處分人已歿無法再執行而予註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％，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 轉 入	前 年 度 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
				金 額	%	
	衛 生 局					
99	罰 款 及 賠 償 收 入		2,537,660	2,537,660	100.00	99 至 113 年度，均係違反衛生法規之罰鍰尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
100	罰 款 及 賠 償 收 入		985,066	985,066	100.00	
101	罰 款 及 賠 償 收 入		225,629	225,629	100.00	
102	罰 款 及 賠 償 收 入		318,171	318,171	100.00	
103	罰 款 及 賠 償 收 入		826,261	826,261	100.00	
104	罰 款 及 賠 償 收 入		555,966	555,966	100.00	
105	罰 款 及 賠 償 收 入		82,055	76,055	92.69	
106	罰 款 及 賠 償 收 入		209,006	196,858	94.19	
107	罰 款 及 賠 償 收 入		67,595	58,038	85.86	
108	罰 款 及 賠 償 收 入		133,699	125,459	93.84	
109	罰 款 及 賠 償 收 入		841,796	801,035	95.16	
110	罰 款 及 賠 償 收 入		2,881,362	2,805,599	97.37	
111	罰 款 及 賠 償 收 入		2,429,938	2,092,011	86.09	
112	罰 款 及 賠 償 收 入		536,363	434,363	80.98	
113	罰 款 及 賠 償 收 入		37,926,245	9,145,640	24.11	
	長 期 照 護 管 理 中 心					
112	補 助 及 協 助 收 入		1,500,332	1,500,332	100.00	卓蘭鎮公所行政大樓新建工程按實際進度核算補助款，仍需辦理保留。
113	補 助 及 協 助 收 入		75,328,100	37,528,100	49.82	苗栗縣長照創新整合型服務場館新建工程按實際進度核算補助款，及住宿式服務機構使用者補助方案已執行，待中央補助款撥入後核銷，仍需辦理保留。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
衛 生 局				
衛 生 業 務	202,813,000	35,073,916	17.29	主要係補助地方推動兒童發展聯合評估服務等計畫未完成結報手續而予保留。
一 般 建 築 及 設 備	19,090,000	12,488,062	65.42	新建苑裡鎮、造橋鄉社政合署辦公大樓等工程規劃設計中，而予以保留。
心 理 健 康 中 心				
衛 生 業 務	107,025,000	10,607,381	9.91	主要係約僱人員 114 年年終獎金尚未發放辦理保留、114 年社區資源布建計畫策略二精神病人社區居住方案第 3-5 期款等未及於年度內完成，而予以保留。
一 般 建 築 及 設 備	3,660,000	1,120,482	30.61	114 年精復機構改善公共安全設施設備補助計畫等未及於年度內完成，而予以保留。

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
長 期 照 護 管 理 中 心				
一 般 行 政	22,306,510	1,328,953	5.96	主要係長期照護管理處大樓辦公空間及相關設施設備等經費尚未完成結報手續而予保留。
長 期 照 護 管 理	1,387,229,000	108,903,877	7.85	主要係辦理失智照護服務計畫獎補助費及住宿式服務機構使用者補助等經費尚未完成結報手續而予保留。
一 般 建 築 及 設 備	109,620,406	91,107,223	83.11	主要係銅鑼鄉客屬段長照創新整合型服務場館施工中尚未完工而予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

(2) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
衛 生 局				
一 般 行 政	110,379,000	4,798,867	4.35	實際進用員額較少致人事費節餘。
衛 生 業 務	202,813,000	46,854,968	23.10	65 歲以上（原住民 55 歲以上）看診掛號費等補（捐）助計畫經費結餘。
衛 生 所 業 務	277,141,000	4,606,239	1.66	實際進用員額較少致人事費節餘。
心 理 健 康 中 心				
衛 生 業 務	107,025,000	9,306,231	8.70	實際進用員額較少致人事費節餘及按業務需要而減少支付。
長 期 照 護 管 理 中 心				
一 般 行 政	22,306,510	4,245,381	19.03	按業務需要而減少支付。
長 期 照 護 管 理	1,387,229,000	12,800,780	0.92	實際進用員額較少致人事費節餘及按業務需要而減少支付。
一 般 建 築 及 設 備	109,620,406	14,560,171	13.28	採購財物結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％，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 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	衛 生 局				
	衛 生 業 務	15,078,353	1,743,170	11.56	65 歲以上（原住民 55 歲） 以上長輩看診補助掛號費補（捐）助計畫經費結餘。
110	長 期 照 護 管 理 中 心				
	一 般 建 築 及 設 備	910,028	910,028	100.00	營繕工程結餘。
111	一 般 建 築 及 設 備	15,393,713	1,302,623	8.46	採購財物結餘。
112	一 般 建 築 及 設 備	207,461,382	1,288,000	0.62	計畫變更致未實施或工作量減少。
113	長 期 照 護 管 理	94,635,193	11,056,695	11.68	補（捐）助或委辦計畫經費結餘及按業務需要而減少支付。
	一 般 建 築 及 設 備	86,057,890	3,855,500	4.48	採購財物結餘。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％，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	%	
110	衛 生 局				
	一 般 行 政	250,000	250,000	100.00	後龍鎮衛生所廳舍損壞民事求償委任律師費尚未完成結報手續，而予保留。
112	衛 生 業 務	6,880,249	2,911,442	42.32	約用人員薪資之保留款。
113	一 般 建 築 及 設 備	50,280,053	49,855,100	99.15	苗栗縣銅鑼鄉衛生所中平衛生室新建工程執行中而予以保留。
112	長 期 照 護 管 理 中 心				
	長 期 照 護 管 理	6,153,000	4,323,838	70.27	苗栗縣立綜合長照機構營運移轉 OT 前置作業委託服務案合約跨年度，報告尚未審核通過。
	一 般 建 築 及 設 備	207,461,382	180,725,553	87.11	主要係銅鑼鄉客屬段長照創新整合型服務場館施工中尚未完工，及補助公設民營老人福利機構設置公安設施尚未審核通過而予以保留。
113	一 般 建 築 及 設 備	86,057,890	72,017,000	83.68	主要係銅鑼鄉客屬段長照創新整合型服務場館施工中尚未完工而予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

十一、環境保護局主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
環 境 保 護 局 主 管	93,818,000	131,821,534	—	—	101,439,453	30,382,081	131,821,534	38,003,534	40.51
環 境 保 護 局	93,818,000	131,821,534	—	—	101,439,453	30,382,081	131,821,534	38,003,534	40.51
罰 款 及 賠 償 收 入	23,075,000	62,882,674	—	—	32,985,606	29,897,068	62,882,674	39,807,674	172.51
規 費 收 入	3,604,000	6,225,080	—	—	6,225,080	—	6,225,080	2,621,080	72.73
財 產 收 入	1,100,000	1,206,165	—	—	721,152	485,013	1,206,165	106,165	9.65
補 助 及 協 助 收 入	65,259,000	60,190,365	—	—	60,190,365	—	60,190,365	- 5,068,635	- 7.77
捐 獻 及 贈 與 收 入	720,000	702,000	—	—	702,000	—	702,000	- 18,000	- 2.50
其 他 收 入	60,000	615,250	—	—	615,250	—	615,250	555,250	925.42

（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	
	環 境 保 護 局 主 管	122,604,419	—	—	—	12,080,056	17,941,092	92,583,271	75.51
	環 境 保 護 局	122,604,419	—	—	—	12,080,056	17,941,092	92,583,271	75.51
94	罰 款 及 賠 償 收 入	1,919,601	—	—	—	—	—	1,919,601	100.00
95	罰 款 及 賠 償 收 入	2,398,951	—	—	—	—	—	2,398,951	100.00
96	罰 款 及 賠 償 收 入	671,401	—	—	—	—	—	671,401	100.00
97	罰 款 及 賠 償 收 入	1,113,580	—	—	—	—	2,000	1,111,580	99.82
98	罰 款 及 賠 償 收 入	3,253,797	—	—	—	—	4,000	3,249,797	99.88
99	罰 款 及 賠 償 收 入	3,739,705	—	—	—	—	81,860	3,657,845	97.81
100	罰 款 及 賠 償 收 入	4,156,457	—	—	—	—	14,974	4,141,483	99.64
101	罰 款 及 賠 償 收 入	2,687,678	—	—	—	—	6,700	2,680,978	99.75
102	罰 款 及 賠 償 收 入	2,030,547	—	—	—	—	78,311	1,952,236	96.14
103	罰 款 及 賠 償 收 入	1,521,005	—	—	—	—	2,400	1,518,605	99.84
104	罰 款 及 賠 償 收 入	5,997,670	—	—	—	—	26,947	5,970,723	99.55
105	罰 款 及 賠 償 收 入	1,462,671	—	—	—	—	106,318	1,356,353	92.73
106	罰 款 及 賠 償 收 入	7,530,118	—	—	—	—	125,673	7,404,445	98.33
107	罰 款 及 賠 償 收 入	2,445,315	—	—	—	2,000	264,772	2,178,543	89.09
108	罰 款 及 賠 償 收 入	4,032,114	—	—	—	500	188,898	3,842,716	95.30
109	罰 款 及 賠 償 收 入	5,868,085	—	—	—	3,000	228,891	5,636,194	96.05
110	罰 款 及 賠 償 收 入	7,937,244	—	—	—	20,000	244,986	7,672,258	96.66
111	罰 款 及 賠 償 收 入	8,300,688	—	—	—	39,300	819,752	7,441,636	89.65
112	罰 款 及 賠 償 收 入	12,653,882	—	—	—	79,300	2,334,782	10,239,800	80.92
113	小 計	42,883,910	—	—	—	11,935,956	13,409,828	17,538,126	40.90
	罰 款 及 賠 償 收 入	30,232,055	—	—	—	630,300	12,063,629	17,538,126	58.01
	財 產 收 入	478,355	—	—	—	—	478,355	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	12,173,500	—	—	—	11,305,656	867,844	—	—

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
環 境 保 護 局 主 管	266,638,000	250,243,721	—	—	210,825,380	39,418,341	250,243,721	- 16,394,279	- 6.15
環 境 保 護 局	266,638,000	250,243,721	—	—	210,825,380	39,418,341	250,243,721	- 16,394,279	- 6.15
一 般 行 政	60,173,000	56,296,316	—	—	56,296,316	—	56,296,316	- 3,876,684	- 6.44
環 保 業 務	98,183,000	88,594,892	—	—	57,168,612	31,426,280	88,594,892	- 9,588,108	- 9.77
一 般 建 築 及 設 備	3,830,000	3,388,757	—	—	3,377,459	11,298	3,388,757	- 441,243	- 11.52
環 保 建 設	104,452,000	101,963,756	—	—	93,982,993	7,980,763	101,963,756	- 2,488,244	- 2.38

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	%
	環 境 保 護 局 主 管	58,099,750	—	—	—	12,274,070	43,170,800	2,654,880	4.57
	環 境 保 護 局	58,099,750	—	—	—	12,274,070	43,170,800	2,654,880	4.57
110	環 保 業 務	929,400	—	—	—	—	234,600	694,800	74.76
111	環 保 業 務	514,800	—	—	—	—	122,400	392,400	76.22
112	環 保 業 務	1,278,900	—	—	—	—	369,300	909,600	71.12
113	小 計	55,376,650	—	—	—	12,274,070	42,444,500	658,080	1.19
	一 般 行 政	4,752	—	—	—	—	4,752	—	—
	環 保 業 務	28,739,649	—	—	—	1,074,070	27,007,499	658,080	2.29
	環 保 建 設	26,632,249	—	—	—	11,200,000	15,432,249	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
環 境 保 護 局				
罰 款 及 賠 償 收 入	23,075,000	29,897,068	129.56	違反環保法規罰鍰尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
財 產 收 入	1,100,000	485,013	44.09	尚待收繳之垃圾焚化廠土地租金收入保留款。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	(短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
環 境 保 護 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	23,075,000	62,882,674	39,807,674	172.51	違反環保法規罰鍰案件較預計增加。

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
規 費 收 入	3,604,000	6,225,080	2,621,080	72.73	各類環保許可審查申請案件較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	65,259,000	60,190,365	- 5,068,635	- 7.77	計畫型補助案件按實際結算金額請撥補助款。
其 他 收 入	60,000	615,250	555,250	925.42	收回以前年度強制執行費用。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20％，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	%	
113	環 境 保 護 局 補 助 及 協 助 收 入	12,173,500	11,305,656	92.87	苗栗縣竹南鎮垃圾掩埋場員工交誼廳耐震補強工程（拆除重建）多次流標，補助計畫取消，致短收而予減免。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％，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	%	
	環 境 保 護 局				
94	罰 款 及 賠 償 收 入	1,919,601	1,919,601	100.00	94 至 113 年度均係違反環保法規罰鍰案件，尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
95	罰 款 及 賠 償 收 入	2,398,951	2,398,951	100.00	
96	罰 款 及 賠 償 收 入	671,401	671,401	100.00	
97	罰 款 及 賠 償 收 入	1,113,580	1,111,580	99.82	
98	罰 款 及 賠 償 收 入	3,253,797	3,249,797	99.88	
99	罰 款 及 賠 償 收 入	3,739,705	3,657,845	97.81	
100	罰 款 及 賠 償 收 入	4,156,457	4,141,483	99.64	
101	罰 款 及 賠 償 收 入	2,687,678	2,680,978	99.75	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	2,030,547	1,952,236	96.14	
103	罰 款 及 賠 償 收 入	1,521,005	1,518,605	99.84	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	5,997,670	5,970,723	99.55	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	1,462,671	1,356,353	92.73	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	7,530,118	7,404,445	98.33	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	2,445,315	2,178,543	89.09	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	4,032,114	3,842,716	95.30	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	5,868,085	5,636,194	96.05	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	7,937,244	7,672,258	96.66	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	8,300,688	7,441,636	89.65	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	12,653,882	10,239,800	80.92	
113	罰 款 及 賠 償 收 入	30,232,055	17,538,126	58.01	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
環 境 保 護 局				
環 保 業 務	98,183,000	31,426,280	32.01	苗栗縣污染防治潔淨海洋計畫暨維護計畫暨苗栗縣河川水體水質監測及水環境巡守經營輔導計畫合約跨年度。
環 保 建 設	104,452,000	7,980,763	7.64	苗栗縣全面提升公廁品質改善計畫尚未完工而予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
環 境 保 護 局				
一 般 行 政	60,173,000	3,876,684	6.44	實際進用員額較少致人事費節餘。
環 保 業 務	98,183,000	9,588,108	9.77	按業務需要而減少支付。
環 保 建 設	104,452,000	2,488,244	2.38	優質公廁及美質環境推動計畫經費結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，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 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	環 境 保 護 局				
	環 保 業 務	28,739,649	1,074,070	3.74	各項委辦計畫經費結餘。
	環 保 建 設	26,632,249	11,200,000	42.05	竹南鎮垃圾掩埋場員工交誼廳耐震補強工程（拆除重建）計畫流標致未實施。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，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	%	
110	環 境 保 護 局				
	環 保 業 務	929,400	694,800	74.76	110 至 112 年度均係民眾檢舉違反廢棄物清理法案件獎金尚待支付而辦理保留。
111	環 保 業 務	514,800	392,400	76.22	
112	環 保 業 務	1,278,900	909,600	71.12	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

十二、文化觀光局主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
文 化 觀 光 局 主 管	622,162,000	623,459,146	—	—	264,501,131	358,958,015	623,459,146	1,297,146	0.21
文 化 觀 光 局	622,162,000	623,459,146	—	—	264,501,131	358,958,015	623,459,146	1,297,146	0.21
罰 款 及 賠 償 收 入	1,238,000	1,742,192	—	—	1,677,192	65,000	1,742,192	504,192	40.73
規 費 收 入	9,728,000	7,612,467	—	—	7,612,467	—	7,612,467	- 2,115,533	- 21.75
財 產 收 入	5,949,000	11,558,075	—	—	11,558,075	—	11,558,075	5,609,075	94.29
補 助 及 協 助 收 入	580,902,000	578,497,527	—	—	228,904,512	349,593,015	578,497,527	- 2,404,473	- 0.41
捐 獻 及 贈 與 收 入	18,700,000	18,239,512	—	—	8,939,512	9,300,000	18,239,512	- 460,488	- 2.46
其 他 收 入	5,645,000	5,809,373	—	—	5,809,373	—	5,809,373	164,373	2.91

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
109	文 化 觀 光 局 主 管	618,715,273	—	—	—	25,588,663	337,632,175	255,494,435	41.29
	文 化 觀 光 局	618,715,273	—	—	—	25,588,663	337,632,175	255,494,435	41.29
	補 助 及 協 助 收 入	3,647,862	—	—	—	203,377	3,444,485	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	35,892,857	—	—	—	5,109,066	19,696,061	11,087,730	30.89
	小 計	12,813,520	—	—	—	545,118	10,088,725	2,179,677	17.01
112	補 助 及 協 助 收 入	11,404,759	—	—	—	—	9,225,082	2,179,677	19.11
	捐 獻 及 贈 與 收 入	1,408,761	—	—	—	545,118	863,643	—	—
	小 計	320,446,574	—	—	—	8,620,571	167,463,163	144,362,840	45.05
	罰 款 及 賠 償 收 入	300,000	—	—	—	—	—	300,000	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	320,146,574	—	—	—	8,620,571	167,463,163	144,062,840	45.00
113	小 計	245,914,460	—	—	—	11,110,531	136,939,741	97,864,188	39.80
	稅 課 收 入	150,000	—	—	—	20,242	129,758	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	40,000	—	—	—	—	40,000	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	222,844,460	—	—	—	9,631,776	115,348,496	97,864,188	43.92
	捐 獻 及 贈 與 收 入	22,880,000	—	—	—	1,458,513	21,421,487	—	—

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
文 化 觀 光 局 主 管	1,123,220,000	1,068,438,088	—	—	344,919,976	723,518,112	1,068,438,088	- 54,781,912	- 4.88
文 化 觀 光 局	1,123,220,000	1,068,438,088	—	—	344,919,976	723,518,112	1,068,438,088	- 54,781,912	- 4.88
一 般 行 政	75,427,000	75,142,893	—	—	75,021,344	121,549	75,142,893	- 284,107	- 0.38
文 教 活 動	525,399,000	508,607,368	—	—	168,379,273	340,228,095	508,607,368	- 16,791,632	- 3.20
觀 光 活 動	522,394,000	484,687,827	—	—	101,519,359	383,168,468	484,687,827	- 37,706,173	- 7.22

(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	%
106	文 化 觀 光 局 主 管	1,289,833,086	—	—	—	25,747,217	542,804,996	721,280,873	55.92
	文 化 觀 光 局	1,289,833,086	—	—	—	25,747,217	542,804,996	721,280,873	55.92
	小 計	61,054,790	—	—	—	—	61,054,790	—	—
	文 教 活 動	9,282,358	—	—	—	—	9,282,358	—	—
	觀 光 活 動	51,772,432	—	—	—	—	51,772,432	—	—
107	小 計	47,339,482	—	—	—	—	47,339,482	—	—
	文 教 活 動	36,617,091	—	—	—	—	36,617,091	—	—
	觀 光 活 動	10,722,391	—	—	—	—	10,722,391	—	—
109	觀 光 活 動	3,724,545	—	—	—	109,377	3,615,168	—	—
110	小 計	106,177,089	—	—	—	913,641	44,640,699	60,622,749	57.10
	文 教 活 動	97,885,411	—	—	—	57,016	40,168,129	57,660,266	58.91
	觀 光 活 動	8,291,678	—	—	—	856,625	4,472,570	2,962,483	35.73
111	小 計	19,994,195	—	—	—	30,730	16,345,025	3,618,440	18.10
	文 教 活 動	1,991,903	—	—	—	—	1,991,903	—	—
	觀 光 活 動	18,002,292	—	—	—	30,730	14,353,122	3,618,440	20.10
112	小 計	487,023,352	—	—	—	9,582,824	177,287,742	300,152,786	61.63
	文 教 活 動	71,121,782	—	—	—	2,189,803	39,147,092	29,784,887	41.88
	觀 光 活 動	415,901,570	—	—	—	7,393,021	138,140,650	270,367,899	65.01
113	小 計	564,519,633	—	—	—	15,110,645	192,522,090	356,886,898	63.22
	一 般 行 政	915,600	—	—	—	—	915,600	—	—
	文 教 活 動	107,719,866	—	—	—	1,755,036	93,142,176	12,822,654	11.90
	觀 光 活 動	455,884,167	—	—	—	13,355,609	98,464,314	344,064,244	75.47

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
文 化 觀 光 局				
補 助 及 協 助 收 入	580,902,000	349,593,015	60.18	歷史建築「原台灣省糧食局苗栗倉庫」修復再利用第二期工程、歷史建築南庄鄉田美永和宮整體修復工程、歷史建築苑裡公有零售市場修復工程等依實際進度核算補助款，仍需辦理保留。
捐 獻 及 贈 與 收 入	18,700,000	9,300,000	49.73	114 木雕名家專題影像製播等計畫保留款。

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) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
文 化 觀 光 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	1,238,000	1,742,192	504,192	40.73	違反觀光發展條例之罰鍰收入較預計增加。
規 費 收 入	9,728,000	7,612,467	- 2,115,533	- 21.75	泰安溫泉公共管線系統使用規費較預計減少。
財 產 收 入	5,949,000	11,558,075	5,609,075	94.29	定額權利金較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	580,902,000	578,497,527	- 2,404,473	- 0.41	推動客語深耕服務等補助計畫，依實際結算金額撥款，致補助收入較預計減少。

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	%	
110	文 化 觀 光 局				
110	補 助 及 協 助 收 入	35,892,857	5,109,066	14.23	客家文學花園計畫依實際結算金額撥付補助款，致短收而予減免。
111	捐 獻 及 贈 與 收 入	1,408,761	545,118	38.69	出磺坑油礦歷史現場再現計畫依實際結算金額撥付捐獻款，致短收而予減免。
112	補 助 及 協 助 收 入	320,146,574	8,620,571	2.69	頭屋鄉鳴鳳山客家山林古道串聯營造工程計畫等按實際結算金額撥付補助款，致短收而予減免。
113	補 助 及 協 助 收 入	222,844,460	9,631,776	4.32	苗栗縣客庄伯公過路調查研究計畫等按實際結算金額撥付補助款，致短收而予減免。
	捐 獻 及 贈 與 收 入	22,880,000	1,458,513	6.37	2024 三義木雕藝術節系列活動-行銷宣傳等按實際結算金額撥付捐獻款，致短收而予減免。

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	%	
110	文 化 觀 光 局				
110	補 助 及 協 助 收 入	35,892,857	11,087,730	30.89	客家文學花園計畫（第三期）等按實際進度核算補助款，仍需辦理保留。
111	補 助 及 協 助 收 入	11,404,759	2,179,677	19.11	大湖鄉大寮村古樟樹群客庄創生環境營造計畫按實際進度核算補助款，仍需辦理保留。

年 度	科 目	以 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	300,000	300,000	100.00	違反發展觀光條例之罰鍰案件尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	補 助 及 協 助 收 入	320,146,574	144,062,840	45.00	客家文學花園計畫景觀工程等按實際進度核算補助款，仍需辦理保留。
113	補 助 及 協 助 收 入	222,844,460	97,864,188	43.92	南庄田美永和宮建廟捐題碑清潔與加固維護計畫等按實際進度核算補助款，仍需辦理保留。

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) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
文 化 觀 光 局				
文 教 活 動	525,399,000	340,228,095	64.76	歷史建築「原台灣省糧食局苗栗倉庫」修復再利用第二期工程、歷史建築苑裡公有零售市場修復工程、歷史建築南庄鄉田美永和宮整體修復工程等尚未完工而予以保留。
觀 光 活 動	522,394,000	383,168,468	73.35	好望角海丘之心觀光環境整備計畫、大湖鄉彼岸吊橋改善規劃設計暨工程、通霄海水浴場沙灘藝術節文化體驗景點優化工程等尚未完工而予以保留。

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) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
文 化 觀 光 局				
文 教 活 動	525,399,000	16,791,632	3.20	配合財務控管停止非急迫性採購。
觀 光 活 動	522,394,000	37,706,173	7.22	2025 苗栗縣音樂佳餚耶誕城結合國際動漫 IP 行銷活動及會場前光環境營造案未辦理、配合財務控管停止非急迫性採購。

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 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	文 化 觀 光 局				
	文 教 活 動	71,121,782	2,189,803	3.08	典藏空間改善統包工程等按實際結算之結餘。
	觀 光 活 動	415,901,570	7,393,021	1.78	苗栗台六黃金旅遊線-苗栗特色館場域觀光服務設施優化工程、苗栗特色好物推動及行銷計畫委託專業服務案等按實際結算之結餘。
113	文 教 活 動	107,719,866	1,755,036	1.63	2024 苗栗陶藝術節委託專業服務案、113 年客家藝文嘉年華-廣場舞比賽委託專業服務案等按實際結算之結餘。
	觀 光 活 動	455,884,167	13,355,609	2.93	苗栗觀光酒廠興建營運移轉案前置作業委託專業服務案原由縣預算支應，114 年度獲財政部補助，爰辦理註銷，及三義舊山線鐵道文化體驗景點優化工程等按實際結算之結餘。

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 轉	前 入	年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
					金 額	%	
	文 化 觀 光 局						
110	文 教 活 動			97,885,411	57,660,266	58.91	原台灣省糧食局苗栗倉庫修復工程等，施工中尚未完工而予以保留。
	觀 光 活 動			8,291,678	2,962,483	35.73	客家文學花園計畫施工中尚未完工而予以保留。
111	觀 光 活 動			18,002,292	3,618,440	20.10	大湖鄉大寮村古樟樹群客庄創生環境營造計畫、明湖碼頭水岸景觀設施改善及日新島景觀優化工程等，施工中尚未完工而予以保留。
112	文 教 活 動			71,121,782	29,784,887	41.88	歷史建築四湖劉恩寬大伙房修護工程、南庄事件史蹟紀念碑設置計畫等，施工中尚未完工而予以保留。
	觀 光 活 動			415,901,570	270,367,899	65.01	客家文學花園景觀工程、南庄鄉員林村地方記憶空間-南浦圳之阿金埤等，施工中尚未完工而予以保留。
113	文 教 活 動			107,719,866	12,822,654	11.90	購藏縣籍藝術家作品、後龍鎮外埔石滬群管理維護暨守滬者培育計畫等保留款。
	觀 光 活 動			455,884,167	344,064,244	75.47	苗栗白沙屯至好望角濱海重要廊帶整體規劃計畫、獅潭鄉文化會館暨圖書館興建計畫規劃設計暨工程施作案等，施工中尚未完工而予以保留。

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、統籌支撥科目

（一）決算審定數簡明表

歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	比 較 增 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	1,111,210,000	985,418,154	—	—	759,967,846	225,450,308	985,418,154	- 125,791,846	- 11.32
對鄉鎮市公所之各項補助	37,500,000	37,500,000	—	—	37,500,000	—	37,500,000	—	—
公 務 人 員 退 休 給 付	694,356,000	639,122,034	—	—	639,122,034	—	639,122,034	- 55,233,966	- 7.95
公 務 人 員 撫 卹 給 付	9,823,000	5,276,552	—	—	5,276,552	—	5,276,552	- 4,546,448	- 46.28
公務人員因公傷亡慰問金	6,128,000	177,000	—	—	177,000	—	177,000	- 5,951,000	- 97.11
公 務 人 員 各 項 補 助	45,000,000	35,609,573	—	—	35,609,573	—	35,609,573	- 9,390,427	- 20.87
災 害 準 備 金	278,000,000	267,732,995	—	—	42,282,687	225,450,308	267,732,995	- 10,267,005	- 3.69
各 類 員 工 待 遇 準 備	40,403,000	—	—	—	—	—	—	- 40,403,000	- 100.00

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	金 額	
	統 籌 支 撥 科 目	339,611,743	—	—	—	19,883,252	245,547,208	74,181,283	21.84
106	災 害 準 備 金	65,226,877	—	—	—	—	37,323,357	27,903,520	42.78
107	其 他 準 備 金	48,082,256	—	—	—	—	8,364,000	39,718,256	82.60
111	災 害 準 備 金	1,228,770	—	—	—	—	—	1,228,770	100.00
112	災 害 準 備 金	13,888,961	—	—	—	159,278	10,341,520	3,388,163	24.39
113	災 害 準 備 金	211,184,879	—	—	—	19,723,974	189,518,331	1,942,574	0.92

（二）各項差異原因分析簡明表

歲出部分

（1）114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
統 籌 支 撥 科 目 災 害 準 備 金	278,000,000	225,450,308	81.10	各鄉鎮市公所災害復建工程，規劃設計中、或變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

(2) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
統 籌 支 撥 科 目				
公 務 人 員 退 休 給 付	694,356,000	55,233,966	7.95	按業務需要而減少支付。
公 務 人 員 撫 卹 給 付	9,823,000	4,546,448	46.28	按業務需要而減少支付。
公 務 人 員 因 公 傷 亡 慰 問 金	6,128,000	5,951,000	97.11	按業務需要而減少支付。
公 務 人 員 各 項 補 助	45,000,000	9,390,427	20.87	按業務需要而減少支付。
災 害 準 備 金	278,000,000	10,267,005	3.69	各機關申請動支賸餘數。
各 類 員 工 待 遇 準 備	40,403,000	40,403,000	100.00	各機關申請動支賸餘數。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，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 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	統 籌 支 撥 科 目 災 害 準 備 金	211,184,879	19,723,974	9.34	工程結餘款。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，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	%	
106	統 籌 支 撥 科 目 災 害 準 備 金	65,226,877	27,903,520	42.78	106 及 107 年度均係財務資金調度困難，災害復建工程款暫緩支付而予保留。
107	其 他 準 備 金	48,082,256	39,718,256	82.60	
111	災 害 準 備 金	1,228,770	1,228,770	100.00	颱風豪雨水利工程災害復建委託設計監造技術服務案，工程尚未完工而予以保留。
112	災 害 準 備 金	13,888,961	3,388,163	24.39	補助頭屋鄉曲洞村等野溪護岸復建工程，工程款未完成結報手續而予保留。
113	災 害 準 備 金	211,184,879	1,942,574	0.92	補助通霄鎮五北里農路等災後復建工程，工程款未完成結報手續而予保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

十四、主管機關動支第二預備金事由簡表

單位：新臺幣元

主	管	機	關	動	支	數	動	支	事	由
合				計		97,609,988				
縣				小計		68,047,072				
						19,191,900	交通工務處辦理易肇事及受限道路幾何條件而無法設置三色管制號誌之路口設置智慧路標所需經費。			
						9,155,258	教育處補助苗栗縣立體育場辦理文山國小分校巨蛋體育館游泳池設施設備汰換工程所需經費。			
						6,550,000	行政處辦理第一辦公大樓七樓文康中心調整為辦公空間裝修案所需經費。			
						5,213,500	交通工務處辦理苗栗縣交通控制中心移設及增設新科室辦公空間場域裝修暨設備升級所需經費。			
						4,692,100	民政處辦理鄉鎮市長及村里長自治研習活動所需經費。			
						4,000,000	工商發展處辦理非洲豬瘟禁宰期間傳統市場豬肉攤商營業損失補助計畫所需經費。			
						3,000,000	農業處補助苗栗肉品市場股份有限公司辦理「苗栗肉品市場改建工程專案」先期可行性評估所需經費。			
						3,000,000	農業處辦理苗栗縣通霄漁港水產加工及冷鏈物流中心興建營運移轉（BOT）案之委託專業服務所需經費。			
						2,500,000	行政處辦理縣府第一辦公大樓三樓行政處辦公室裝修所需經費。			
						2,300,000	農業處辦理竹南鎮龍鳳漁港南堤支走道浮動碼頭整修工程所需經費。			
						1,850,000	農業處辦理竹南鎮龍鳳漁港景觀橋改善工程委託設計及監造技術服務所需經費。			
						1,550,000	農業處辦理「114 年度建構養豬產業韌性高效加值及競爭力優化計畫」所需經費。			
						1,490,688	工商發展處依法院判決給付油泉能源科技有限公司國家賠償案之本金、利息及裁判費所需經費。			
						1,195,323	工商發展處辦理第一辦公大樓工商發展處四樓及六樓辦公空間改善工程所需經費。			
						850,000	工商發展處辦理「苗栗縣 18 鄉鎮主要道路周邊建築物騎樓長度盤點作業」、「苗栗縣騎樓整平專案成果 GIS 圖資製作」及「苗栗縣 18 鄉鎮騎樓整平路段選址」委託專業服務所需經費。			
						600,000	工商發展處辦理危險建築拆除工程所需經費。			

十四、主管機關動支第二預備金事由簡表（續）

單位：新臺幣元

主	管	機	關	動	支	數	動	支	事	由
縣	政	府				432,506	交通工務處辦理苗栗縣交通控制中心移設及增設新科室辦公空間場域裝修暨設備升級所需經費。			
						327,797	交通工務處依法院民事裁定給付聲請人訴訟費用所需經費。			
						148,000	工商發展處辦理新領得使用執照建築物複查業務所需經費。			
警	察	局				小計	2,620,000			
						1,400,000	警察局辦理勤務處所設置緊急發電機所需經費。			
						1,220,000	警察局辦理苗栗市中苗里3鄰中正路503巷3至8號宿舍耐震補強詳細評估所需經費。			
衛	生	局				小計	1,942,916			
						1,123,510	長期照護管理中心配合縣政府組織再造成立長期照護處，辦理辦公設施設備採購及公文系統修改所需經費。			
						594,406	長期照護管理中心配合縣政府組織再造成立長期照護處，辦理電腦設備及軟體採購，與電腦配置修改所需經費。			
						225,000	衛生局局長隨同衛生福利部赴加拿大進行住宿機構服務及評鑑數位考察所需經費。			
環	境	保	護	局		500,000	環境保護局支援花蓮縣馬太鞍溪堰塞湖災後復原工作所需經費。			
文	化	觀	光	局		小計	24,500,000			
						19,000,000	文化觀光局辦理「竹南鎮公義路至頭份市信義路聯絡道路拓寬工程」發現史前文化層之考古搶救發掘計畫所需經費。			
						2,600,000	文化觀光局辦理竹南國中海口分校預定地鋪面工程所需經費。			
						2,000,000	文化觀光局辦理2025國際木雕競賽及交流展所需經費。			
						900,000	文化觀光局辦理縣定古蹟「勝興火車站」站長宿舍再利用委託專業服務所需經費。			

註：本表所列數額經縣政府於115年1月20日以府民行字第1150015745號函請縣議會審議。