

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

目 錄

壹、總決算修正數

一、歲入決算修正數明細表 第 1-1-1 頁

二、歲出決算修正數明細表 第 1-2-1 頁

貳、總決算審定後歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表 第 2-1 頁

參、總決算審定後累計餘絀計算表 第 3-1 頁

肆、總決算審定後平衡表 第 4-1 頁

伍、總決算審定後收入支出表 第 5-1 頁

陸、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

一、歲入來源別決算審定總表 第 9-1-1 頁

二、歲入來源別經常門決算審定數總表 第 9-2-1 頁

三、歲入來源別資本門決算審定數總表 第 9-3-1 頁

拾、歲出政事別

一、歲出政事別決算審定總表	第 10-1-1 頁
二、歲出政事別經常門決算審定數總表	第 10-2-1 頁
三、歲出政事別資本門決算審定數總表	第 10-3-1 頁
拾壹、歲出機關別決算審定總表	第 11-1 頁
拾貳、以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表	第 12-1 頁
拾參、以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表	第 13-1 頁
拾肆、以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表	第 14-1 頁
拾伍、以前年度融資調度轉入數決算審定表	第 15-1 頁
拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表	
一、縣議會主管	第 16- 1-1 頁
二、縣政府主管	第 16- 2-1 頁
三、民政處主管	第 16- 3-1 頁
四、地政處主管	第 16- 4-1 頁
五、消防局主管	第 16- 5-1 頁
六、農業處主管	第 16- 6-1 頁
七、衛生局主管	第 16- 7-1 頁
八、環境保護局主管	第 16- 8-1 頁
九、警察局主管	第 16- 9-1 頁
十、文化處主管	第 16-10-1 頁

十一、財稅局主管	第 16-11-1 頁
十二、統籌支撥科目	第 16-12-1 頁
十三、調整公務員工待遇準備	第 16-13-1 頁
十四、第二預備金	第 16-14-1 頁

壹、總決算修正數

一、中華民國 114 年度屏東縣總決算歲入決算修正數明細表

經常門併計
資本

單位：新臺幣元

科 目				修 正 內 容	修 正 數								應 繳 回 縣 庫 數	備 註
					實 現 數		應 收 數		保 留 數		合 計			
款	項	目	名 稱		增	減	增	減	增	減	增	減		
4	20	2	總 計	22,500	207,655,779	—	—	—	—	22,500	207,655,779	22,500		
			財 產 收 入	22,500	—	—	—	—	—	—	22,500	—	22,500	
			屏東縣政府衛生局	22,500	—	—	—	—	—	—	22,500	—	22,500	
6	1	1	廢 舊 物 資 售 價	22,500	—	—	—	—	—	22,500	—	22,500		
			補 助 及 協 助 收 入	—	207,655,779	—	—	—	—	—	207,655,779	—		
			屏東縣政府	—	207,655,779	—	—	—	—	—	207,655,779	—		
			上級政府補助收入	—	207,655,779	—	—	—	—	—	207,655,779	—	縣庫退還數 207, 655, 779 元。	

壹、總決算修正數

二、中華民國 114 年度屏東縣總決算歲出決算修正數明細表

經常門併計 資本門				單位：新臺幣元											
科 目 款 項 目 名 稱				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	
					增	減	增	減	增	減	增	減	別 除 數	減 列 數	
2	1		總 計		—	6,908,461	—	—	—	33,600,846	—	40,509,307	—	40,509,307	
			縣 政 府 主 管		—	6,908,461	—	—	—	33,600,846	—	40,509,307	—	40,509,307	
			屏東縣政府		—	6,908,461	—	—	—	33,600,846	—	40,509,307	—	40,509,307	
		10	原住民業務	減列補助經費賸餘款。	—	2,967,557	—	—	—	—	2,967,557	—	2,967,557		
		43	社政業務	減列委辦經費賸餘款。	—	3,940,904	—	—	—	—	3,940,904	—	3,940,904		
		44	長期照護業務	減列溢保留獎補助費。	—	—	—	—	—	33,600,846	—	33,600,846	—	33,600,846	縣庫未撥款。

貳、中華民國 114 年度屏東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	62,971,654,000	100.00	62,564,498,281	100.00	- 407,155,719	- 0.65
1. 直接稅收入	8,789,959,000	13.96	9,370,595,252	14.98	580,636,252	6.61
2. 間接稅收入	10,766,058,000	17.10	9,983,431,609	15.96	- 782,626,391	- 7.27
3. 賦稅外收入	43,415,637,000	68.94	43,210,471,420	69.07	- 205,165,580	- 0.47
（二）歲出	48,322,344,500	100.00	43,582,548,505	100.00	- 4,739,795,995	- 9.81
1. 一般經常支出	48,096,896,000	99.53	43,520,557,234	99.86	- 4,576,338,766	- 9.51
2. 債務利息及事務支出	120,000,000	0.25	26,990,994	0.06	- 93,009,006	- 77.51
3. 預備金（註）	105,448,500	0.22	35,000,277	0.08	- 70,448,223	- 66.81
（三）經常門餘絀	14,649,309,500	—	18,981,949,776	—	4,332,640,276	29.58
二、資本門						
（一）歲入	28,813,000	100.00	109,328,326	100.00	80,515,326	279.44
1. 減少資產	28,813,000	100.00	109,328,326	100.00	80,515,326	279.44
2. 收回投資	—	—	—	—	—	--
（二）歲出	15,286,868,500	100.00	14,078,515,532	100.00	- 1,208,352,968	- 7.90
1. 增置或擴充改良資產	14,718,283,000	96.28	13,798,430,160	98.01	- 919,852,840	- 6.25
2. 增加投資	10,000,000	0.07	10,000,000	0.07	—	—
3. 預備金（災害準備金）	558,585,500	3.65	270,085,372	1.92	- 288,500,128	- 51.65
（三）資本門餘絀	- 15,258,055,500	—	- 13,969,187,206	—	1,288,868,294	- 8.45
三、歲入歲出餘絀	- 608,746,000	—	5,012,762,570	—	5,621,508,570	--

註：表列經常門歲出預備金預算數為動支後數額，包含第一預備金 10,376,000 元、第二預備金 54,907,000 元及災害準備金 40,165,500 元；決算審定數全為災害準備金執行數。

參、屏東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	金額
	小計	合計
原列累計餘絀		6,149,741,878
本室審核修正總決算應調整數		- 167,123,972
加項：		
（一）增列 114 年度歲入實現數	22,500	
（二）減列 114 年度歲出實現數	6,908,461	
（三）減列 114 年度歲出保留數	33,600,846	
減項：		
（四）減列 114 年度歲入實現數	207,655,779	
調整後累計餘絀		5,982,617,906

肆、屏東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
資產部分				負債部分			
流動資產		20,737,512,662		流動負債		5,311,591,485	
現金	18,837,550,867			應付款項	4,023,242,042		
應收款項	962,835,319			預收款	137,957,719		
預付款	936,621,788			預收其他政府款	1,150,391,724		
預付其他政府款	504,688			其他負債		11,483,901,369	
長期投資		170,768,199		存入保證金	1,130,107,819		
採權益法之投資	158,056,654			應付保管款	10,351,748,599		
其他長期投資	12,711,545			暫收款	2,044,951		
固定資產		48,806,912,178		原列負債總額			16,795,492,854
土地	17,474,916,544			本室審核修正決算應調整數			207,633,279
土地改良物	10,165,929,410			歲入事項應調整數		207,633,279	
房屋建築及設備	14,701,666,550			增列 114 年度歲入實現數 (減列應付款項科目部分)	- 22,500		
機械及設備	2,100,046,018			減列 114 年度歲入實現數 (增列預收其他政府款科目部分)	207,655,779		
交通及運輸設備	1,737,734,285			調整後負債總額			17,003,126,133
雜項設備	607,256,053						
購建中固定資產	2,019,363,318						
無形資產		81,344,604		淨資產部分			
無形資產	81,344,604			淨資產		53,362,438,858	
其他資產		361,394,069		原列淨資產總額			53,362,438,858
暫付款	352,492,239			本室審核修正決算應調整數			- 200,724,818
存出保證金	8,901,830			修正 114 年度歲入應調整數	- 207,633,279		
原列資產總額			70,157,931,712	修正 114 年度歲出應調整數	6,908,461		
本室審核修正決算應調整數			6,908,461	調整後淨資產總額			53,161,714,040
歲出事項應調整數		6,908,461		調整後負債及淨資產總額			70,164,840,173
減列 114 年度歲出實現數 (增列應收款項科目部分)	6,908,461						
調整後資產總額			70,164,840,173				

伍、中華民國 114 年度屏東縣總決算審定後收入支出表

單位：新臺幣元																						
科	目	名	稱	原	列	金	額	本	室	審	核	修	正	總	決	算	、	調	整	後	金	額
收			入				61,244,028,170									- 207,633,279					61,036,394,891	
	稅	課	收	入			19,399,914,123										—				19,399,914,123	
	罰	款	及	賠	償	收	入										—				781,186,996	
	規	費		收	入		489,260,943										—				489,260,943	
	財	產		收	益		430,151,162										+ 22,500				430,173,662	
	投	資		收	益		15,880,874										—				15,880,874	
	補	助	及	協	助	收	入										- 207,655,779				38,950,983,971	
	捐	獻	及	贈	與	收	入										—				224,008,295	
	其	他		收	入		744,986,027										—				744,986,027	
支			出				54,284,955,301										- 6,908,461				54,278,046,840	
	人	事		支	出		7,837,586,406										—				7,837,586,406	
	業	務		支	出		9,728,298,070										- 3,940,904				9,724,357,166	
	獎	補		助	支	出	34,588,644,746										- 2,967,557				34,585,677,189	
	財	產		損	失		20,328,633										—				20,328,633	
	利	息	費	用	及	手	續	費									—				26,990,994	
	折	舊	、	折	耗	及	攤	銷									—				2,083,106,452	
收	支		餘	紬			6,959,072,869										- 200,724,818				6,758,348,051	

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

經常門併計 資本													單位：新臺幣元
機 關 別 來 源 別	縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	地 政 處 主 管	消 防 局 主 管	農 業 處 主 管	衛 生 局 主 管	環 境 保 護 局 主 管	警 察 局 主 管	文 化 處 主 管	財 稅 局 主 管	合 計	
合 計	161,001	40,235,901,678	22,840,639	213,315,078	353,817,175	603,586,030	703,956,304	739,385,991	707,744,536	41,557,208	19,051,560,967	62,673,826,607	
1.稅 課 收 入	—	438,742,549	—	—	240,547,385	9,608,825	28,441,000	1,000,000	2,641,846	—	18,633,045,256	19,354,026,861	
2.罰 款 及 賠 償 收 入	9,941	171,210,411	212,400	4,351,648	18,886,338	6,166,779	18,670,818	87,501,904	509,048,713	325,607	38,111,397	854,495,956	
3.規 費 收 入	—	169,762,767	21,861,230	208,708,220	16,500	5,789,078	28,321,289	5,604,690	9,214,365	—	43,156,017	492,434,156	
4.財 產 收 入	121,348	136,260,651	249,394	236,658	2,430,001	13,932,229	2,116,305	101,716,714	1,433,198	62,068	162,264,831	420,823,397	
5.營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	—	647,111	—	—	—	—	15,000,000	—	—	—	—	15,647,111	
6.補 助 及 協 助 收 入	—	39,079,120,492	—	—	91,683,591	565,861,393	593,283,406	417,822,646	181,701,561	41,122,483	173,910,027	41,144,505,599	
7.捐 獻 及 贈 與 收 入	—	21,654,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	21,654,000	
8.其 他 收 入	29,712	218,503,697	517,615	18,552	253,360	2,227,726	18,123,486	125,740,037	3,704,853	47,050	1,073,439	370,239,527	

柒、中華民國 114 年度屏東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	地政處主管	消防局主管	農業處主管	衛生局主管
合	計	405,774,907	45,901,362,973	328,967,953	421,658,986	1,560,243,286	873,555,575	1,592,447,047
1.行	政支出	—	675,845,329	—	—	—	—	—
2.立	法支出	405,774,907	—	—	—	—	—	—
3.民	政支出	—	3,161,647,721	328,967,953	421,658,986	1,560,243,286	—	—
4.警	政支出	—	—	—	—	—	—	—
5.財	務支出	—	—	—	—	—	—	—
6.教	育支出	—	16,506,649,601	—	—	—	—	—
7.文	化支出	—	1,607,545,655	—	—	—	—	—
8.農	業支出	—	4,314,012,397	—	—	—	873,555,575	—
9.工	業支出	—	787,564,939	—	—	—	—	—
10.交	通支出	—	3,260,564,326	—	—	—	—	—
11.其	他經濟服務支出	—	1,467,288,606	—	—	—	—	—
12.社	會保險支出	—	286,358,388	—	—	—	—	—
13.社	會救助支出	—	367,661,973	—	—	—	—	—
14.福	利服務支出	—	9,298,587,434	—	—	—	—	—
15.國	民就業支出	—	274,217,388	—	—	—	—	—
16.醫	療保健支出	—	—	—	—	—	—	1,592,447,047
17.環	境保護支出	—	—	—	—	—	—	—
18.社	區發展支出	—	87,812,602	—	—	—	—	—
19.退	休撫卹給付支出	—	3,695,810,000	—	—	—	—	—
20.債	務付息支出	—	—	—	—	—	—	—
21.專	案補助支出	—	—	—	—	—	—	—
22.其	他支出	—	109,796,614	—	—	—	—	—

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

經常 資本 門併計		單位：新臺幣元					
政事別	機關別	環境保護局主管	警察局主管	文化處主管	財稅局主管	統籌支撥科目	合計
	計						
合	計	903,114,972	3,612,088,837	98,399,059	409,595,365	1,553,855,077	57,661,064,037
1.行	政 支 出	—	—	—	—	—	675,845,329
2.立	法 支 出	—	—	—	—	—	405,774,907
3.民	政 支 出	—	—	—	—	—	5,472,517,946
4.警	政 支 出	—	3,612,088,837	—	—	—	3,612,088,837
5.財	務 支 出	—	—	—	382,604,371	—	382,604,371
6.教	育 支 出	—	—	—	—	—	16,506,649,601
7.文	化 支 出	—	—	98,399,059	—	—	1,705,944,714
8.農	業 支 出	—	—	—	—	—	5,187,567,972
9.工	業 支 出	—	—	—	—	—	787,564,939
10.交	通 支 出	—	—	—	—	—	3,260,564,326
11.其	他 經 濟 服 務 支 出	—	—	—	—	—	1,467,288,606
12.社	會 保 險 支 出	—	—	—	—	—	286,358,388
13.社	會 救 助 支 出	—	—	—	—	—	367,661,973
14.福	利 服 務 支 出	—	—	—	—	—	9,298,587,434
15.國	民 就 業 支 出	—	—	—	—	—	274,217,388
16.醫	療 保 健 支 出	—	—	—	—	—	1,592,447,047
17.環	境 保 護 支 出	903,114,972	—	—	—	—	903,114,972
18.社	區 發 展 支 出	—	—	—	—	—	87,812,602
19.退	休 撫 卹 給 付 支 出	—	—	—	—	1,135,309,078	4,831,119,078
20.債	務 付 息 支 出	—	—	—	26,990,994	—	26,990,994
21.專	案 補 助 支 出	—	—	—	—	64,500,000	64,500,000
22.其	他 支 出	—	—	—	—	354,045,999	463,842,613

捌、中華民國 114 年度屏東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	地 政 處 主 管	消 防 局 主 管	農 業 處 主 管	衛 生 局 主 管	環 境 保 護 局 主 管	警 察 局 主 管
合 計	384,267,616	37,537,474,528	328,967,953	421,658,986	1,448,175,861	360,115,392	1,186,101,407	679,955,142	3,409,561,413
經 常 支 出 小 計	379,745,295	32,838,991,817	319,742,834	405,551,937	1,103,830,880	175,013,291	1,103,498,949	510,516,949	3,115,086,521
1. 人 事 費	284,794,999	1,144,679,729	294,181,346	323,665,526	975,760,222	69,761,528	744,130,266	77,456,149	2,856,170,899
2. 業 務 費	94,483,296	2,201,518,133	25,541,488	81,839,411	125,837,658	86,437,112	296,355,623	368,167,189	257,178,122
3. 獎 補 助 費	467,000	29,492,793,955	20,000	47,000	2,233,000	18,814,651	63,013,060	64,893,611	1,737,500
4. 債 務 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
資 本 支 出 小 計	4,522,321	4,698,482,711	9,225,119	16,107,049	344,344,981	185,102,101	82,602,458	169,438,193	294,474,892
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 設 備 及 投 資	4,522,321	2,158,293,486	9,225,119	16,107,04	344,295,315	184,666,101	82,044,458	157,763,966	294,474,892
4. 獎 補 助 費	—	2,540,189,225	—	—	49,666	436,000	558,000	11,674,227	—

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

單位：新臺幣元

機 關 別 用 途 別	文 化 處 主 管	財 稅 局 主 管	統 籌 支 撥 科 目	小 計	保 留 數	合 計
合 計	53,963,335	405,095,365	1,309,329,300	47,524,666,298	10,136,397,739	57,661,064,037
經 常 支 出 小 計	38,000,750	395,626,408	1,267,978,126	41,653,583,757	1,928,964,748	43,582,548,505
1. 人 事 費	13,433,280	257,149,045	786,455,578	7,827,638,567	11,431,971	7,839,070,538
2. 業 務 費	23,786,362	111,454,455	18,543,198	3,691,142,047	889,053,586	4,580,195,633
3. 獎 補 助 費	781,108	31,914	462,979,350	30,107,812,149	1,028,479,191	31,136,291,340
4. 債 務 費	—	26,990,994	—	26,990,994	—	26,990,994
資 本 支 出 小 計	15,962,585	9,468,957	41,351,174	5,871,082,541	8,207,432,991	14,078,515,532
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	—	—	—	—	—
3. 設 備 及 投 資	15,962,585	9,468,957	41,351,174	3,318,175,423	6,098,060,078	9,416,235,501
4. 獎 補 助 費	—	—	—	2,552,907,118	2,109,372,913	4,662,280,031

玖、歲入來源別

一、中華民國 114 年度屏東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				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	應收數	保留數	合計	實現數	應收數	保留數	合計	占總數%	金額	%	金額	%	
1		總計	63,000,467,000	57,426,329,236	123,893,811	5,331,236,839	62,881,459,886	57,218,695,957	123,893,811	5,331,236,839	62,673,826,607	100.00	- 326,640,393	- 0.52	- 207,633,279	- 0.33	
		稅課收入	19,556,017,000	18,778,719,793	109,558,848	465,748,220	19,354,026,861	18,778,719,793	109,558,848	465,748,220	19,354,026,861	30.88	- 201,990,139	- 1.03	—	—	
	1	菸酒稅	255,152,000	223,094,008	—	17,536,966	240,630,974	223,094,008	—	17,536,966	240,630,974	0.38	- 14,521,026	- 5.69	—	—	
	2	印花稅	147,000,000	201,798,659	2,870,309	—	204,668,968	201,798,659	2,870,309	—	204,668,968	0.33	57,668,968	39.23	—	—	
	3	使用牌照稅	2,150,000,000	2,194,814,042	63,254,060	—	2,258,068,102	2,194,814,042	63,254,060	—	2,258,068,102	3.60	108,068,102	5.03	—	—	
	4	土地稅	1,550,000,000	1,501,408,709	32,833,488	—	1,534,242,197	1,501,408,709	32,833,488	—	1,534,242,197	2.45	- 15,757,803	- 1.02	—	—	
	5	房屋稅	510,000,000	668,066,019	10,600,991	—	678,667,010	668,066,019	10,600,991	—	678,667,010	1.08	168,667,010	33.07	—	—	
	6	統籌分配稅	14,703,865,000	13,708,604,499	—	448,211,254	14,156,815,753	13,708,604,499	—	448,211,254	14,156,815,753	22.59	- 547,049,247	- 3.72	—	—	
2		特別稅課	240,000,000	280,933,857	—	—	280,933,857	280,933,857	—	—	280,933,857	0.45	40,933,857	17.06	—	—	
		罰款及賠償收入	723,626,000	577,450,209	14,334,963	262,710,784	854,495,956	577,450,209	14,334,963	262,710,784	854,495,956	1.36	130,869,956	18.09	—	—	
	1	罰金罰鍰及怠金	687,712,000	519,396,595	14,334,963	262,710,784	796,442,342	519,396,595	14,334,963	262,710,784	796,442,342	1.27	108,730,342	15.81	—	—	
	2	沒入及沒收財物	502,000	616,800	—	—	616,800	616,800	—	—	616,800	0.00	114,800	22.87	—	—	
3		賠償收入	35,412,000	57,436,814	—	—	57,436,814	57,436,814	—	—	57,436,814	0.09	22,024,814	62.20	—	—	
		規費收入	608,115,000	487,936,251	—	4,497,905	492,434,156	487,936,251	—	4,497,905	492,434,156	0.79	- 115,680,844	- 19.02	—	—	
	1	行政規費收入	389,211,000	324,472,427	—	3,958,848	328,431,275	324,472,427	—	3,958,848	328,431,275	0.52	- 60,779,725	- 15.62	—	—	
4		使用規費收入	218,904,000	163,463,824	—	539,057	164,002,881	163,463,824	—	539,057	164,002,881	0.26	- 54,901,119	- 25.08	—	—	
		財產收入	247,041,000	420,171,937	—	628,960	420,800,897	420,194,437	—	628,960	420,823,397	0.67	173,782,397	70.35	22,500	0.01	
	1	財產孳息	193,584,000	299,993,685	—	628,960	300,622,645	299,993,685	—	628,960	300,622,645	0.48	107,038,645	55.29	—	—	
	2	財產售價	27,062,000	107,578,526	—	—	107,578,526	107,578,526	—	—	107,578,526	0.17	80,516,526	297.53	—	—	
5		廢舊物資售價	24,644,000	10,849,926	—	—	10,849,926	10,872,426	—	—	10,872,426	0.02	- 13,771,574	- 55.88	22,500	0.21	
		財產作價	1,751,000	1,749,800	—	—	1,749,800	1,749,800	—	—	1,749,800	0.00	- 1,200	- 0.07	—	—	
		營業盈餘及事業收入	15,648,000	15,647,111	—	—	15,647,111	15,647,111	—	—	15,647,111	0.02	- 889	- 0.01	—	—	
	1	非營業特種基金賸餘繳庫	15,000,000	15,000,000	—	—	15,000,000	15,000,000	—	—	15,000,000	0.02	—	—	—	—	
6		投資收益	648,000	647,111	—	—	647,111	647,111	—	—	647,111	0.00	- 889	- 0.14	—	—	
		補助及協助收入	41,593,388,000	36,774,638,209	—	4,577,523,169	41,352,161,378	36,566,982,430	—	4,577,523,169	41,144,505,599	65.65	- 448,882,401	- 1.08	- 207,655,779	- 0.50	
	1	上級政府補助收入	41,593,388,000	36,774,638,209	—	4,577,523,169	41,352,161,378	36,566,982,430	—	4,577,523,169	41,144,505,599	65.65	- 448,882,401	- 1.08	- 207,655,779	- 0.50	
7		捐獻及贈與收入	21,654,000	21,654,000	—	—	21,654,000	21,654,000	—	—	21,654,000	0.03	—	—	—	—	
	1	捐獻收入	21,654,000	21,654,000	—	—	21,654,000	21,654,000	—	—	21,654,000	0.03	—	—	—	—	
8		其他收入	234,978,000	350,111,726	—	20,127,801	370,239,527	350,111,726	—	20,127,801	370,239,527	0.59	135,261,527	57.56	—	—	
	1	雜項收入	234,978,000	350,111,726	—	20,127,801	370,239,527	350,111,726	—	20,127,801	370,239,527	0.59	135,261,527	57.56	—	—	

玖、歲入來源別

二、中華民國 114 年度屏東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			決 算 審 定				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	62,971,654,000	57,317,000,910	123,893,811	5,331,236,839	62,772,131,560	- 207,633,279	—	—	57,109,367,631	123,893,811	5,331,236,839	62,564,498,281	- 407,155,719
		稅 課 收 入	19,556,017,000	18,778,719,793	109,558,848	465,748,220	19,354,026,861	—	—	—	18,778,719,793	109,558,848	465,748,220	19,354,026,861	- 201,990,139
	1	菸 酒 稅	255,152,000	223,094,008	—	17,536,966	240,630,974	—	—	—	223,094,008	—	17,536,966	240,630,974	- 14,521,026
	2	印 花 稅	147,000,000	201,798,659	2,870,309	—	204,668,968	—	—	—	201,798,659	2,870,309	—	204,668,968	57,668,968
	3	使 用 牌 照 稅	2,150,000,000	2,194,814,042	63,254,060	—	2,258,068,102	—	—	—	2,194,814,042	63,254,060	—	2,258,068,102	108,068,102
	4	土 地 稅	1,550,000,000	1,501,408,709	32,833,488	—	1,534,242,197	—	—	—	1,501,408,709	32,833,488	—	1,534,242,197	- 15,757,803
	5	房 屋 稅	510,000,000	668,066,019	10,600,991	—	678,667,010	—	—	—	668,066,019	10,600,991	—	678,667,010	168,667,010
	6	統 籌 分 配 稅	14,703,865,000	13,708,604,499	—	448,211,254	14,156,815,753	—	—	—	13,708,604,499	—	448,211,254	14,156,815,753	- 547,049,247
	7	特 別 稅 課	240,000,000	280,933,857	—	—	280,933,857	—	—	—	280,933,857	—	—	280,933,857	40,933,857
	2	罰 款 及 賠 償 收 入	723,626,000	577,450,209	14,334,963	262,710,784	854,495,956	—	—	—	577,450,209	14,334,963	262,710,784	854,495,956	130,869,956
3	1	罰 金 罰 鍰 及 怠 金	687,712,000	519,396,595	14,334,963	262,710,784	796,442,342	—	—	—	519,396,595	14,334,963	262,710,784	796,442,342	108,730,342
	2	沒 入 及 沒 收 財 物	502,000	616,800	—	—	616,800	—	—	—	616,800	—	—	616,800	114,800
	3	賠 償 收 入	35,412,000	57,436,814	—	—	57,436,814	—	—	—	57,436,814	—	—	57,436,814	22,024,814
	3	規 費 收 入	608,115,000	487,936,251	—	4,497,905	492,434,156	—	—	—	487,936,251	—	4,497,905	492,434,156	- 115,680,844
	1	行 政 規 費 收 入	389,211,000	324,472,427	—	3,958,848	328,431,275	—	—	—	324,472,427	—	3,958,848	328,431,275	- 60,779,725
	2	使 用 規 費 收 入	218,904,000	163,463,824	—	539,057	164,002,881	—	—	—	163,463,824	—	539,057	164,002,881	- 54,901,119
	4	財 產 收 入	218,228,000	310,843,611	—	628,960	311,472,571	22,500	—	—	310,866,111	—	628,960	311,495,071	93,267,071
	1	財 產 孳 息	193,584,000	299,993,685	—	628,960	300,622,645	—	—	—	299,993,685	—	628,960	300,622,645	107,038,645
	3	廢 舊 物 資 售 價	24,644,000	10,849,926	—	—	10,849,926	22,500	—	—	10,872,426	—	—	10,872,426	- 13,771,574
	5	營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	15,648,000	15,647,111	—	—	15,647,111	—	—	—	15,647,111	—	—	15,647,111	- 889
6	1	非營業特種基金賸餘繳庫	15,000,000	15,000,000	—	—	15,000,000	—	—	—	15,000,000	—	—	15,000,000	—
	2	投 資 收 益	648,000	647,111	—	—	647,111	—	—	—	647,111	—	—	647,111	- 889
	6	補 助 及 協 助 收 入	41,593,388,000	36,774,638,209	—	4,577,523,169	41,352,161,378	- 207,655,779	—	—	36,566,982,430	—	4,577,523,169	41,144,505,599	- 448,882,401
	1	上級政府補助收入	41,593,388,000	36,774,638,209	—	4,577,523,169	41,352,161,378	- 207,655,779	—	—	36,566,982,430	—	4,577,523,169	41,144,505,599	- 448,882,401
	7	捐 獻 及 贈 與 收 入	21,654,000	21,654,000	—	—	21,654,000	—	—	—	21,654,000	—	—	21,654,000	—
	1	捐 獻 收 入	21,654,000	21,654,000	—	—	21,654,000	—	—	—	21,654,000	—	—	21,654,000	—
	8	其 他 收 入	234,978,000	350,111,726	—	20,127,801	370,239,527	—	—	—	350,111,726	—	20,127,801	370,239,527	135,261,527
	1	雜 項 收 入	234,978,000	350,111,726	—	20,127,801	370,239,527	—	—	—	350,111,726	—	20,127,801	370,239,527	135,261,527

玖、歲入來源別

三、中華民國 114 年度屏東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		
4		資本門合計	28,813,000	109,328,326	—	—	109,328,326	—	—	—	109,328,326	—	—	109,328,326	80,515,326
		財產收入	28,813,000	109,328,326	—	—	109,328,326	—	—	—	109,328,326	—	—	109,328,326	80,515,326
	2	財產售價	27,062,000	107,578,526	—	—	107,578,526	—	—	—	107,578,526	—	—	107,578,526	80,516,526
	4	財產作價	1,751,000	1,749,800	—	—	1,749,800	—	—	—	1,749,800	—	—	1,749,800	- 1,200

拾、歲出政事別

一、中華民國 114 年度屏東縣總決算歲出政事別決算審定總表

經常門併計 資本門			單位：新臺幣元														
科 目			預 算 數	決 算 數				決 算 審 定 數				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減				
款	項	名 稱		實 現 數	應 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	63,609,213,000	47,531,574,759	—	10,169,998,585	57,701,573,344	47,524,666,298	—	10,136,397,739	57,661,064,037	100.00	- 5,948,148,963	- 9.35	- 40,509,307	- 0.07	
		一 般 政 務 支 出	11,378,017,000	9,752,556,508	—	799,242,439	10,551,798,947	9,749,588,951	—	799,242,439	10,548,831,390	18.29	- 829,185,610	- 7.29	- 2,967,557	- 0.03	
	1	行 政 支 出	761,555,000	602,526,069	—	73,319,260	675,845,329	602,526,069	—	73,319,260	675,845,329	1.17	- 85,709,671	- 11.25	—	—	
	2	立 法 支 出	460,814,000	384,267,616	—	21,507,291	405,774,907	384,267,616	—	21,507,291	405,774,907	0.70	- 55,039,093	- 11.94	—	—	
	3	民 政 支 出	5,793,075,000	4,978,097,039	—	497,388,464	5,475,485,503	4,975,129,482	—	497,388,464	5,472,517,946	9.49	- 320,557,054	- 5.53	- 2,967,557	- 0.05	
	4	警 政 支 出	3,955,484,000	3,409,561,413	—	202,527,424	3,612,088,837	3,409,561,413	—	202,527,424	3,612,088,837	6.26	- 343,395,163	- 8.68	—	—	
2	5	財 務 支 出	407,089,000	378,104,371	—	4,500,000	382,604,371	378,104,371	—	4,500,000	382,604,371	0.66	- 24,484,629	- 6.01	—	—	
		教 育 科 學 文 化 支 出	20,459,407,000	16,677,065,921	—	1,535,528,394	18,212,594,315	16,677,065,921	—	1,535,528,394	18,212,594,315	31.59	- 2,246,812,685	- 10.98	—	—	
	1	教 育 支 出	18,681,752,000	15,772,294,388	—	734,355,213	16,506,649,601	15,772,294,388	—	734,355,213	16,506,649,601	28.63	- 2,175,102,399	- 11.64	—	—	
3	2	文 化 支 出	1,777,655,000	904,771,533	—	801,173,181	1,705,944,714	904,771,533	—	801,173,181	1,705,944,714	2.96	- 71,710,286	- 4.03	—	—	
		經 濟 發 展 支 出	11,689,474,000	4,573,287,169	—	6,129,698,674	10,702,985,843	4,573,287,169	—	6,129,698,674	10,702,985,843	18.56	- 986,488,157	- 8.44	—	—	
	1	農 業 支 出	5,550,267,000	2,247,997,060	—	2,939,570,912	5,187,567,972	2,247,997,060	—	2,939,570,912	5,187,567,972	9.00	- 362,699,028	- 6.53	—	—	
	2	工 業 支 出	860,695,000	208,263,996	—	579,300,943	787,564,939	208,263,996	—	579,300,943	787,564,939	1.37	- 73,130,061	- 8.50	—	—	
	3	交 通 支 出	3,708,925,000	1,272,945,385	—	1,987,618,941	3,260,564,326	1,272,945,385	—	1,987,618,941	3,260,564,326	5.65	- 448,360,674	- 12.09	—	—	
4	4	其 他 經 濟 服 務 支 出	1,569,587,000	844,080,728	—	623,207,878	1,467,288,606	844,080,728	—	623,207,878	1,467,288,606	2.54	- 102,298,394	- 6.52	—	—	
		社 會 福 利 支 出	12,532,588,000	10,680,761,680	—	1,176,052,300	11,856,813,980	10,676,820,776	—	1,142,451,454	11,819,272,230	20.50	- 713,315,770	- 5.69	- 37,541,750	- 0.32	
	1	社 會 保 險 支 出	292,895,000	286,358,388	—	—	286,358,388	286,358,388	—	—	286,358,388	0.50	- 6,536,612	- 2.23	—	—	
	2	社 會 救 助 支 出	465,121,000	366,915,973	—	746,000	367,661,973	366,915,973	—	746,000	367,661,973	0.64	- 97,459,027	- 20.95	—	—	
	3	福 利 服 務 支 出	9,613,314,000	8,622,975,154	—	713,154,030	9,336,129,184	8,619,034,250	—	679,553,184	9,298,587,434	16.13	- 314,726,566	- 3.27	- 37,541,750	- 0.40	
	4	國 民 就 業 支 出	302,561,000	218,410,758	—	55,806,630	274,217,388	218,410,758	—	55,806,630	274,217,388	0.48	- 28,343,612	- 9.37	—	—	
5	5	醫 療 保 健 支 出	1,858,697,000	1,186,101,407	—	406,345,640	1,592,447,047	1,186,101,407	—	406,345,640	1,592,447,047	2.76	- 266,249,953	- 14.32	—	—	
		社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	1,059,138,000	705,976,573	—	284,951,001	990,927,574	705,976,573	—	284,951,001	990,927,574	1.72	- 68,210,426	- 6.44	—	—	
	1	環 境 保 護 支 出	969,351,000	679,955,142	—	223,159,830	903,114,972	679,955,142	—	223,159,830	903,114,972	1.57	- 66,236,028	- 6.83	—	—	
6	2	社 區 發 展 支 出	89,787,000	26,021,431	—	61,791,171	87,812,602	26,021,431	—	61,791,171	87,812,602	0.15	- 1,974,398	- 2.20	—	—	
		退 休 撫 卹 支 出	5,337,242,000	4,831,119,078	—	—	4,831,119,078	4,831,119,078	—	—	4,831,119,078	8.38	- 506,122,922	- 9.48	—	—	
7	1	退 休 撫 卹 給 付 支 出	5,337,242,000	4,831,119,078	—	—	4,831,119,078	4,831,119,078	—	—	4,831,119,078	8.38	- 506,122,922	- 9.48	—	—	
		債 務 支 出	120,000,000	26,990,994	—	—	26,990,994	26,990,994	—	—	26,990,994	0.05	- 93,009,006	- 77.51	—	—	
8	1	債 務 付 息 支 出	120,000,000	26,990,994	—	—	26,990,994	26,990,994	—	—	26,990,994	0.05	- 93,009,006	- 77.51	—	—	
		補 助 及 其 他 支 出	1,033,347,000	283,816,836	—	244,525,777	528,342,613	283,816,836	—	244,525,777	528,342,613	0.92	- 505,004,387	- 48.87	—	—	
	1	專 案 補 助 支 出	64,500,000	64,500,000	—	—	64,500,000	64,500,000	—	—	64,500,000	0.11	—	—	—	—	
	2	其 他 支 出	913,940,000	219,316,836	—	244,525,777	463,842,613	219,316,836	—	244,525,777	463,842,613	0.80	- 450,097,387	- 49.25	—	—	
	3	第 二 預 備 金 (註)	54,907,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 54,907,000	- 100.00	—	--	

註：114 年度第二預備金原編列預算數 7,000 萬元，經縣政府核准動支 1,509 萬餘元，賸餘 5,490 萬餘元。

拾、歲出政事別

二、中華民國 114 年度屏東縣總決算歲出政事別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元														
科 目		預 算 數	決 算 數				修 正 數			決 算 審 定 數				決 算 審 定 數 與 預算數比較增減
款	名 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	48,322,344,500	41,660,492,218	—	1,962,565,594	43,623,057,812	- 6,908,461	—	- 33,600,846	41,653,583,757	—	1,928,964,748	43,582,548,505	- 4,739,795,995
	一 般 政 務 支 出	9,848,538,000	8,925,465,490	—	149,091,659	9,074,557,149	- 2,967,557	—	—	8,922,497,933	—	149,091,659	9,071,589,592	- 776,948,408
1	行 政 支 出	744,720,000	593,766,376	—	69,819,260	663,585,636	—	—	—	593,766,376	—	69,819,260	663,585,636	- 81,134,364
2	立 法 支 出	428,364,000	379,745,295	—	2,496,057	382,241,352	—	—	—	379,745,295	—	2,496,057	382,241,352	- 46,122,648
3	民 政 支 出	4,820,184,000	4,468,231,884	—	69,538,598	4,537,770,482	- 2,967,557	—	—	4,465,264,327	—	69,538,598	4,534,802,925	- 285,381,075
4	警 政 支 出	3,462,173,000	3,115,086,521	—	7,237,744	3,122,324,265	—	—	—	3,115,086,521	—	7,237,744	3,122,324,265	- 339,848,735
5	財 務 支 出	393,097,000	368,635,414	—	—	368,635,414	—	—	—	368,635,414	—	—	368,635,414	- 24,461,586
	教 育 科 學 文 化 支 出	16,960,845,000	14,574,365,418	—	293,907,435	14,868,272,853	—	—	—	14,574,365,418	—	293,907,435	14,868,272,853	- 2,092,572,147
6	教 育 支 出	16,107,925,000	13,991,272,063	—	78,700,122	14,069,972,185	—	—	—	13,991,272,063	—	78,700,122	14,069,972,185	- 2,037,952,815
7	文 化 支 出	852,920,000	583,093,355	—	215,207,313	798,300,668	—	—	—	583,093,355	—	215,207,313	798,300,668	- 54,619,332
	經 濟 發 展 支 出	3,083,621,000	1,998,727,693	—	663,565,466	2,662,293,159	—	—	—	1,998,727,693	—	663,565,466	2,662,293,159	- 421,327,841
8	農 業 支 出	1,240,645,000	829,089,940	—	265,930,315	1,095,020,255	—	—	—	829,089,940	—	265,930,315	1,095,020,255	- 145,624,745
9	工 業 支 出	216,474,000	137,643,779	—	26,948,664	164,592,443	—	—	—	137,643,779	—	26,948,664	164,592,443	- 51,881,557
10	交 通 支 出	1,020,817,000	574,301,459	—	255,542,442	829,843,901	—	—	—	574,301,459	—	255,542,442	829,843,901	- 190,973,099
11	其 他 經 濟 服 務 支 出	605,685,000	457,692,515	—	115,144,045	572,836,560	—	—	—	457,692,515	—	115,144,045	572,836,560	- 32,848,440
	社 會 福 利 支 出	11,729,176,000	10,524,819,503	—	655,937,553	11,180,757,056	- 3,940,904	—	- 33,600,846	10,520,878,599	—	622,336,707	11,143,215,306	- 585,960,694
12	社 會 保 險 支 出	292,895,000	286,358,388	—	—	286,358,388	—	—	—	286,358,388	—	—	286,358,388	- 6,536,612
13	社 會 救 助 支 出	465,121,000	366,915,973	—	746,000	367,661,973	—	—	—	366,915,973	—	746,000	367,661,973	- 97,459,027
14	福 利 服 務 支 出	9,421,403,000	8,563,690,797	—	588,218,068	9,151,908,865	- 3,940,904	—	- 33,600,846	8,559,749,893	—	554,617,222	9,114,367,115	- 307,035,885
15	國 民 就 業 支 出	260,108,000	204,355,396	—	27,907,806	232,263,202	—	—	—	204,355,396	—	27,907,806	232,263,202	- 27,844,798
16	醫 療 保 健 支 出	1,289,649,000	1,103,498,949	—	39,065,679	1,142,564,628	—	—	—	1,103,498,949	—	39,065,679	1,142,564,628	- 147,084,372
	社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	768,161,000	536,538,380	—	184,271,902	720,810,282	—	—	—	536,538,380	—	184,271,902	720,810,282	- 47,350,718
17	環 境 保 護 支 出	678,374,000	510,516,949	—	122,480,731	632,997,680	—	—	—	510,516,949	—	122,480,731	632,997,680	- 45,376,320
18	社 區 發 展 支 出	89,787,000	26,021,431	—	61,791,171	87,812,602	—	—	—	26,021,431	—	61,791,171	87,812,602	- 1,974,398
	退 休 撫 卹 支 出	5,337,242,000	4,831,119,078	—	—	4,831,119,078	—	—	—	4,831,119,078	—	—	4,831,119,078	- 506,122,922
19	退 休 撫 卹 給 付 支 出	5,337,242,000	4,831,119,078	—	—	4,831,119,078	—	—	—	4,831,119,078	—	—	4,831,119,078	- 506,122,922
	債 務 支 出	120,000,000	26,990,994	—	—	26,990,994	—	—	—	26,990,994	—	—	26,990,994	- 93,009,006
20	債 務 付 息 支 出	120,000,000	26,990,994	—	—	26,990,994	—	—	—	26,990,994	—	—	26,990,994	- 93,009,006
	補 助 及 其 他 支 出	474,761,500	242,465,662	—	15,791,579	258,257,241	—	—	—	242,465,662	—	15,791,579	258,257,241	- 216,504,259
21	專 案 補 助 支 出	64,500,000	64,500,000	—	—	64,500,000	—	—	—	64,500,000	—	—	64,500,000	—
22	其 他 支 出	355,354,500	177,965,662	—	15,791,579	193,757,241	—	—	—	177,965,662	—	15,791,579	193,757,241	- 161,597,259
23	第 二 預 備 金 (註)	54,907,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 54,907,000

註：114 年度第二預備金原編列預算數 70,000,000 元，經縣政府核准動支 15,093,000 元（其中經常門 5,857,000 元、資本門 9,236,000 元），賸餘 54,907,000 元。

拾、歲出政事別

三、中華民國 114 年度屏東縣總決算歲出政事別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元														
科 目		預 算 數	決 算 數				修 正 數			決 算 審 定 數				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減
款	名 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	15,286,868,500	5,871,082,541	—	8,207,432,991	14,078,515,532	—	—	—	5,871,082,541	—	8,207,432,991	14,078,515,532	- 1,208,352,968
	一 般 政 務 支 出	1,529,479,000	827,091,018	—	650,150,780	1,477,241,798	—	—	—	827,091,018	—	650,150,780	1,477,241,798	- 52,237,202
1	行 政 支 出	16,835,000	8,759,693	—	3,500,000	12,259,693	—	—	—	8,759,693	—	3,500,000	12,259,693	- 4,575,307
2	立 法 支 出	32,450,000	4,522,321	—	19,011,234	23,533,555	—	—	—	4,522,321	—	19,011,234	23,533,555	- 8,916,445
3	民 政 支 出	972,891,000	509,865,155	—	427,849,866	937,715,021	—	—	—	509,865,155	—	427,849,866	937,715,021	- 35,175,979
4	警 政 支 出	493,311,000	294,474,892	—	195,289,680	489,764,572	—	—	—	294,474,892	—	195,289,680	489,764,572	- 3,546,428
5	財 務 支 出	13,992,000	9,468,957	—	4,500,000	13,968,957	—	—	—	9,468,957	—	4,500,000	13,968,957	- 23,043
	教 育 科 學 文 化 支 出	3,498,562,000	2,102,700,503	—	1,241,620,959	3,344,321,462	—	—	—	2,102,700,503	—	1,241,620,959	3,344,321,462	- 154,240,538
6	教 育 支 出	2,573,827,000	1,781,022,325	—	655,655,091	2,436,677,416	—	—	—	1,781,022,325	—	655,655,091	2,436,677,416	- 137,149,584
7	文 化 支 出	924,735,000	321,678,178	—	585,965,868	907,644,046	—	—	—	321,678,178	—	585,965,868	907,644,046	- 17,090,954
	經 濟 發 展 支 出	8,605,853,000	2,574,559,476	—	5,466,133,208	8,040,692,684	—	—	—	2,574,559,476	—	5,466,133,208	8,040,692,684	- 565,160,316
8	農 業 支 出	4,309,622,000	1,418,907,120	—	2,673,640,597	4,092,547,717	—	—	—	1,418,907,120	—	2,673,640,597	4,092,547,717	- 217,074,283
9	工 業 支 出	644,221,000	70,620,217	—	552,352,279	622,972,496	—	—	—	70,620,217	—	552,352,279	622,972,496	- 21,248,504
10	交 通 支 出	2,688,108,000	698,643,926	—	1,732,076,499	2,430,720,425	—	—	—	698,643,926	—	1,732,076,499	2,430,720,425	- 257,387,575
11	其 他 經 濟 服 務 支 出	963,902,000	386,388,213	—	508,063,833	894,452,046	—	—	—	386,388,213	—	508,063,833	894,452,046	- 69,449,954
	社 會 福 利 支 出	803,412,000	155,942,177	—	520,114,747	676,056,924	—	—	—	155,942,177	—	520,114,747	676,056,924	- 127,355,076
12	福 利 服 務 支 出	191,911,000	59,284,357	—	124,935,962	184,220,319	—	—	—	59,284,357	—	124,935,962	184,220,319	- 7,690,681
13	國 民 就 業 支 出	42,453,000	14,055,362	—	27,898,824	41,954,186	—	—	—	14,055,362	—	27,898,824	41,954,186	- 498,814
14	醫 療 保 健 支 出	569,048,000	82,602,458	—	367,279,961	449,882,419	—	—	—	82,602,458	—	367,279,961	449,882,419	- 119,165,581
	社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	290,977,000	169,438,193	—	100,679,099	270,117,292	—	—	—	169,438,193	—	100,679,099	270,117,292	- 20,859,708
15	環 境 保 護 支 出	290,977,000	169,438,193	—	100,679,099	270,117,292	—	—	—	169,438,193	—	100,679,099	270,117,292	- 20,859,708
	補 助 及 其 他 支 出	558,585,500	41,351,174	—	228,734,198	270,085,372	—	—	—	41,351,174	—	228,734,198	270,085,372	- 288,500,128
16	其 他 支 出	558,585,500	41,351,174	—	228,734,198	270,085,372	—	—	—	41,351,174	—	228,734,198	270,085,372	- 288,500,128

拾壹、中華民國 114 年度屏東縣總決算歲出機關別決算審定總表

單位：新臺幣元															
科 目		預 算 數	決 算 數				決 算 審 定 數					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減	
款	名 稱		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	占總數%	金 額	%	金 額	%
	合 計	63,609,213,000	47,531,574,759	—	10,169,998,585	57,701,573,344	47,524,666,298	—	10,136,397,739	57,661,064,037	100.00	- 5,948,148,963	- 9.35	- 40,509,307	- 0.07
1	縣 議 會 主 管	450,557,000	384,267,616	—	21,507,291	405,774,907	384,267,616	—	21,507,291	405,774,907	0.70	- 44,782,093	- 9.94	—	—
2	縣 政 府 主 管	49,378,228,000	37,544,382,989	—	8,397,489,291	45,941,872,280	37,537,474,528	—	8,363,888,445	45,901,362,973	79.61	- 3,476,865,027	- 7.04	- 40,509,307	- 0.09
3	民 政 處 主 管	344,063,000	328,967,953	—	—	328,967,953	328,967,953	—	—	328,967,953	0.57	- 15,095,047	- 4.39	—	—
4	地 政 處 主 管	455,656,000	421,658,986	—	—	421,658,986	421,658,986	—	—	421,658,986	0.73	- 33,997,014	- 7.46	—	—
5	消 防 局 主 管	1,631,808,000	1,448,175,861	—	112,067,425	1,560,243,286	1,448,175,861	—	112,067,425	1,560,243,286	2.71	- 71,564,714	- 4.39	—	—
6	農 業 處 主 管	929,119,000	360,115,392	—	513,440,183	873,555,575	360,115,392	—	513,440,183	873,555,575	1.51	- 55,563,425	- 5.98	—	—
7	衛 生 局 主 管	1,831,224,000	1,186,101,407	—	406,345,640	1,592,447,047	1,186,101,407	—	406,345,640	1,592,447,047	2.76	- 238,776,953	- 13.04	—	—
8	環 境 保 護 局 主 管	966,272,000	679,955,142	—	223,159,830	903,114,972	679,955,142	—	223,159,830	903,114,972	1.57	- 63,157,028	- 6.54	—	—
9	警 察 局 主 管	3,852,760,000	3,409,561,413	—	202,527,424	3,612,088,837	3,409,561,413	—	202,527,424	3,612,088,837	6.26	- 240,671,163	- 6.25	—	—
10	文 化 處 主 管	114,024,000	53,963,335	—	44,435,724	98,399,059	53,963,335	—	44,435,724	98,399,059	0.17	- 15,624,941	- 13.70	—	—
11	財 稅 局 主 管	518,361,000	405,095,365	—	4,500,000	409,595,365	405,095,365	—	4,500,000	409,595,365	0.71	- 108,765,635	- 20.98	—	—
12	統 籌 支 撥 科 目	2,509,354,000	1,309,329,300	—	244,525,777	1,553,855,077	1,309,329,300	—	244,525,777	1,553,855,077	2.69	- 955,498,923	- 38.08	—	—
13	調整公務員工待遇準備(註 1)	572,880,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 572,880,000	- 100.00	—	--
14	第 二 預 備 金 (註 2)	54,907,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 54,907,000	- 100.00	—	--

註：1. 114 年度調整公務員工待遇準備原編列預算數 5 億 7,718 萬餘元，經縣政府核准動支 430 萬餘元，賸餘 5 億 7,288 萬元。
2. 114 年度第二預備金原編列預算數 7,000 萬元，經縣政府核准動支 1,509 萬餘元，賸餘 5,490 萬餘元。

拾貳、中華民國 114 年度屏東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
		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
	總計	7,676,413,496	564,107,394	3,241,386,017	—	3,870,920,085	—	—	—	—	564,107,394	3,241,386,017	—	3,870,920,085
	合計	582,935,734	25,333,341	93,690,124	—	463,912,269	—	—	—	—	25,333,341	93,690,124	—	463,912,269
		7,093,477,762	538,774,053	3,147,695,893	—	3,407,007,816	—	—	—	—	538,774,053	3,147,695,893	—	3,407,007,816
106-113	稅課收入	375,139,785	17,420,966	81,955,156	—	275,763,663	—	—	—	—	17,420,966	81,955,156	—	275,763,663
		828,710,576	35,172,137	511,635,482	—	281,902,957	—	—	—	—	35,172,137	511,635,482	—	281,902,957
93-113	罰款及賠償收入	202,488,949	7,912,375	8,196,968	—	186,379,606	—	—	—	—	7,912,375	8,196,968	—	186,379,606
		506,717,429	23,357,299	190,385,555	—	292,974,575	—	—	—	—	23,357,299	190,385,555	—	292,974,575
101-113	規費收入	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		8,517,818	—	1,324,692	—	7,193,126	—	—	—	—	—	1,324,692	—	7,193,126
103-113	財產收入	5,307,000	—	3,538,000	—	1,769,000	—	—	—	—	—	3,538,000	—	1,769,000
		284,726,868	26,981	9,990,790	—	274,709,097	—	—	—	—	26,981	9,990,790	—	274,709,097
108-113	補助及協助收入	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		5,413,217,596	478,987,994	2,384,001,541	—	2,550,228,061	—	—	—	—	478,987,994	2,384,001,541	—	2,550,228,061
113	捐獻及贈與收入	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		34,513,360	666,797	33,846,563	—	—	—	—	—	—	666,797	33,846,563	—	—
112-113	其他收入	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		17,074,115	562,845	16,511,270	—	—	—	—	—	—	562,845	16,511,270	—	—

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

經常資本 門併計		單位：新臺幣元													
年度別	科目名稱	以前年度	決 算				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	14,021,049,361	1,088,798,057	7,607,783,808	—	5,324,467,496	—	—	—	—	1,088,798,057	7,607,783,808	—	5,324,467,496	
	合計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		14,021,049,361	1,088,798,057	7,607,783,808	—	5,324,467,496	—	—	—	—	1,088,798,057	7,607,783,808	—	5,324,467,496	
111-113	行政支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		123,224,779	10,893,858	95,948,744	—	16,382,177	—	—	—	—	10,893,858	95,948,744	—	16,382,177	
112-113	立法支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		6,105,593	22,310	6,083,283	—	—	—	—	—	—	22,310	6,083,283	—	—	
108-113	民政支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		1,039,222,742	179,477,073	738,355,686	—	121,389,983	—	—	—	—	179,477,073	738,355,686	—	121,389,983	
112-113	警政支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		307,688,212	3,685,352	68,024,004	—	235,978,856	—	—	—	—	3,685,352	68,024,004	—	235,978,856	
112-113	財務支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		83,845,739	—	38,381,126	—	45,464,613	—	—	—	—	—	38,381,126	—	45,464,613	
111-113	教育支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		298,353,817	15,741,306	255,653,967	—	26,958,544	—	—	—	—	15,741,306	255,653,967	—	26,958,544	
109-113	文化支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		2,224,741,584	117,832,302	1,055,207,915	—	1,051,701,367	—	—	—	—	117,832,302	1,055,207,915	—	1,051,701,367	
108-113	農業支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		3,911,469,836	313,198,013	1,924,807,019	—	1,673,464,804	—	—	—	—	313,198,013	1,924,807,019	—	1,673,464,804	
100-113	工業支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		798,268,808	77,424,971	319,612,089	—	401,231,748	—	—	—	—	77,424,971	319,612,089	—	401,231,748	
108-113	交通支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		2,116,146,822	113,962,499	980,497,659	—	1,021,686,664	—	—	—	—	113,962,499	980,497,659	—	1,021,686,664	
108-113	其他經濟服務支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		983,696,285	68,082,464	690,266,140	—	225,347,681	—	—	—	—	68,082,464	690,266,140	—	225,347,681	
112-113	社會救助支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		5,207,450	1,250	5,206,200	—	—	—	—	—	—	1,250	5,206,200	—	—	
109-113	福利服務支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		977,011,687	29,779,488	722,582,585	—	224,649,614	—	—	—	—	29,779,488	722,582,585	—	224,649,614	
110-113	國民就業支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		66,260,997	5,226,045	34,656,012	—	26,378,940	—	—	—	—	5,226,045	34,656,012	—	26,378,940	
110-113	醫療保健支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		215,032,682	43,893,835	128,449,873	—	42,688,974	—	—	—	—	43,893,835	128,449,873	—	42,688,974	
111-113	環境保護支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		214,379,671	5,071,613	171,332,903	—	37,975,155	—	—	—	—	5,071,613	171,332,903	—	37,975,155	
109-113	社區發展支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		76,152,890	98,894	43,155,501	—	32,898,495	—	—	—	—	98,894	43,155,501	—	32,898,495	
111-113	其他支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		574,239,767	104,406,784	329,563,102	—	140,269,881	—	—	—	—	104,406,784	329,563,102	—	140,269,881	

拾肆、中華民國 114 年度屏東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	14,021,049,361	1,088,798,057	7,607,783,808	—	5,324,467,496	—	—	—	—	1,088,798,057	7,607,783,808	—	5,324,467,496	
	合 計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		14,021,049,361	1,088,798,057	7,607,783,808	—	5,324,467,496	—	—	—	—	1,088,798,057	7,607,783,808	—	5,324,467,496	
112-113	縣 議 會 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		6,105,593	22,310	6,083,283	—	—	—	—	—	—	22,310	6,083,283	—	—	
100-113	縣 政 府 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		10,958,122,401	888,472,897	6,075,089,039	—	3,994,560,465	—	—	—	—	888,472,897	6,075,089,039	—	3,994,560,465	
113	民 政 處 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		12,925,760	1,375,095	11,550,665	—	—	—	—	—	—	1,375,095	11,550,665	—	—	
112-113	消 防 局 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		221,046,796	188,566	212,234,370	—	8,623,860	—	—	—	—	188,566	212,234,370	—	8,623,860	
111-113	農 業 處 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		1,163,105,611	2,356,487	379,620,443	—	781,128,681	—	—	—	—	2,356,487	379,620,443	—	781,128,681	
111-113	衛 生 局 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		214,290,182	43,893,835	127,747,373	—	42,648,974	—	—	—	—	43,893,835	127,747,373	—	42,648,974	
111-113	環 境 保 護 局 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		214,379,671	5,071,613	171,332,903	—	37,975,155	—	—	—	—	5,071,613	171,332,903	—	37,975,155	
112-113	警 察 局 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		307,688,212	3,685,352	68,024,004	—	235,978,856	—	—	—	—	3,685,352	68,024,004	—	235,978,856	
111-113	文 化 處 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		265,299,629	39,325,118	188,157,500	—	37,817,011	—	—	—	—	39,325,118	188,157,500	—	37,817,011	
112-113	財 稅 局 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		83,845,739	—	38,381,126	—	45,464,613	—	—	—	—	—	38,381,126	—	45,464,613	
111-113	統 籌 支 撥 科 目	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		574,239,767	104,406,784	329,563,102	—	140,269,881	—	—	—	—	104,406,784	329,563,102	—	140,269,881	

拾伍、中華民國 114 年度屏東縣總決算以前年度融資調度轉入數決算審定表

單位：新臺幣元								
年度別	項 目	以前年度 轉入數	決 算 數			決 算 審 定 數		
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	未 結 清 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	未 結 清 數
	合 計	11,000,000,000	2,400,000,000	—	8,600,000,000	2,400,000,000	—	8,600,000,000
112	債 務 之 舉 借	11,000,000,000	2,400,000,000	—	8,600,000,000	2,400,000,000	—	8,600,000,000

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

一、縣議會主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

114 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	金 額	%
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計			
縣 議 會 主 管	—	161,001	—	—	161,001	—	161,001		161,001	--
屏 東 縣 議 會	—	161,001	—	—	161,001	—	161,001		161,001	--
罰 款 及 賠 償 收 入	—	9,941	—	—	9,941	—	9,941		9,941	--
財 產 收 入	—	121,348	—	—	121,348	—	121,348		121,348	--
其 他 收 入	—	29,712	—	—	29,712	—	29,712		29,712	--

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	金 額	%
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
縣 議 會 主 管	450,557,000	405,774,907	—	—	384,267,616	21,507,291	405,774,907	- 44,782,093	- 44,782,093	- 9.94
屏 東 縣 議 會	450,557,000	405,774,907	—	—	384,267,616	21,507,291	405,774,907	- 44,782,093	- 44,782,093	- 9.94
一 般 行 政	141,804,000	130,900,890	—	—	130,852,890	48,000	130,900,890	- 10,903,110	- 10,903,110	- 7.69
議 事 業 務	269,903,000	248,101,077	—	—	245,653,020	2,448,057	248,101,077	- 21,801,923	- 21,801,923	- 8.08
出席國際會議及考察	6,400,000	3,239,385	—	—	3,239,385	—	3,239,385	- 3,160,615	- 3,160,615	- 49.38
一 般 建 築 及 設 備	32,450,000	23,533,555	—	—	4,522,321	19,011,234	23,533,555	- 8,916,445	- 8,916,445	- 27.48

(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	%
112	縣 議 會 主 管	6,105,593	—	—	—	22,310	6,083,283	—	—	—
	屏 東 縣 議 會	6,105,593	—	—	—	22,310	6,083,283	—	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	3,396,155	—	—	—	—	3,396,155	—	—	—
113	小 計	2,709,438	—	—	—	22,310	2,687,128	—	—	—
	一 般 行 政	848,000	—	—	—	—	848,000	—	—	—
	議 事 業 務	1,861,438	—	—	—	22,310	1,839,128	—	—	—

(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	%	
屏東縣議會					
財產收入	—	121,348	121,348	--	主要係出售廢舊物資收入。
其他收入	—	29,712	29,712	--	主要係宿舍管理費收入。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20％且萬元以上，或 3 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	%	
屏東縣議會				
一般建築及設備	32,450,000	19,011,234	58.59	主要係議事大樓外牆整修窗戶更新暨隱形鐵窗裝設工程等尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 3 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	%	
屏東縣議會				
一般行政	141,804,000	10,903,110	7.69	主要係實際進用人員較少之人事費賸餘。
議事業務	269,903,000	21,801,923	8.08	主要係議員助理費、勞健保費等依實際申請金額撥付。
出席國際會議及考察	6,400,000	3,160,615	49.38	出國考察經費之賸餘。
一般建築及設備	32,450,000	8,916,445	27.48	主要係營繕工程之結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％，或 3 百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

二、縣政府主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
縣 政 府 主 管	40,385,077,000	40,443,557,457	- 207,655,779	—	35,953,263,299	4,282,638,379	40,235,901,678	- 149,175,322	- 0.37
屏 東 縣 政 府	40,385,077,000	40,443,557,457	- 207,655,779	—	35,953,263,299	4,282,638,379	40,235,901,678	- 149,175,322	- 0.37
稅 課 收 入	406,211,000	438,742,549	—	—	239,766,295	198,976,254	438,742,549	32,531,549	8.01
罰 款 及 賠 償 收 入	97,232,000	171,210,411	—	—	111,248,487	59,961,924	171,210,411	73,978,411	76.08
規 費 收 入	253,007,000	169,762,767	—	—	165,613,467	4,149,300	169,762,767	- 83,244,233	- 32.90
財 產 收 入	80,389,000	136,260,651	—	—	135,631,691	628,960	136,260,651	55,871,651	69.50
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	648,000	647,111	—	—	647,111	—	647,111	- 889	- 0.14
補 助 及 協 助 收 入	39,463,735,000	39,286,776,271	- 207,655,779	—	35,067,958,551	4,011,161,941	39,079,120,492	- 384,614,508	- 0.97
捐 獻 及 贈 與 收 入	21,654,000	21,654,000	—	—	21,654,000	—	21,654,000	—	—
其 他 收 入	62,201,000	218,503,697	—	—	210,743,697	7,760,000	218,503,697	156,302,697	251.29

(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	%
	縣 政 府 主 管	5,534,241,406	—	—	—	510,353,909	2,511,689,986	2,512,197,511	45.39
	屏 東 縣 政 府	5,534,241,406	—	—	—	510,353,909	2,511,689,986	2,512,197,511	45.39
93	罰 款 及 賠 償 收 入	17,216,891	—	—	—	—	—	17,216,891	100.00
97	罰 款 及 賠 償 收 入	7,940,266	—	—	—	7,866,502	—	73,764	0.93
99	罰 款 及 賠 償 收 入	889,378	—	—	—	—	—	889,378	100.00
100	罰 款 及 賠 償 收 入	628,492	—	—	—	—	—	628,492	100.00
101	小 計	1,616,722	—	—	—	—	—	1,616,722	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,483,057	—	—	—	—	—	1,483,057	100.00
	規 費 收 入	133,665	—	—	—	—	—	133,665	100.00
102	小 計	4,031,118	—	—	—	730,842	—	3,300,276	81.87
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,787,109	—	—	—	730,842	—	3,056,267	80.70
	規 費 收 入	244,009	—	—	—	—	—	244,009	100.00
103	小 計	13,147,152	—	—	—	8,865,005	—	4,282,147	32.57
	罰 款 及 賠 償 收 入	11,717,327	—	—	—	8,865,005	—	2,852,322	24.34
	規 費 收 入	1,224,559	—	—	—	—	—	1,224,559	100.00
	財 產 收 入	205,266	—	—	—	—	—	205,266	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	%
104	小 計	6,802,500	—	—	—	4,037,474	60,167	2,704,859	39.76
	罰 款 及 賠 償 收 入	6,665,789	—	—	—	4,037,474	60,167	2,568,148	38.53
	規 費 收 入	95,657	—	—	—	—	—	95,657	100.00
	財 產 收 入	41,054	—	—	—	—	—	41,054	100.00
105	小 計	12,070,727	—	—	—	—	64,576	12,006,151	99.47
	罰 款 及 賠 償 收 入	11,768,666	—	—	—	—	64,576	11,704,090	99.45
	規 費 收 入	281,534	—	—	—	—	—	281,534	100.00
	財 產 收 入	20,527	—	—	—	—	—	20,527	100.00
106	小 計	7,259,605	—	—	—	—	140,126	7,119,479	98.07
	罰 款 及 賠 償 收 入	6,870,737	—	—	—	—	128,561	6,742,176	98.13
	規 費 收 入	299,799	—	—	—	—	—	299,799	100.00
	財 產 收 入	89,069	—	—	—	—	11,565	77,504	87.02
107	小 計	23,038,401	—	—	—	—	98,558	22,939,843	99.57
	罰 款 及 賠 償 收 入	22,734,335	—	—	—	—	85,121	22,649,214	99.63
	規 費 收 入	212,709	—	—	—	—	—	212,709	100.00
	財 產 收 入	91,357	—	—	—	—	13,437	77,920	85.29
108	小 計	172,868,485	—	—	—	—	5,122,408	167,746,077	97.04
	稅 課 收 入	80,789,000	—	—	—	—	—	80,789,000	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	11,576,991	—	—	—	—	485,608	11,091,383	95.81
	規 費 收 入	27,000	—	—	—	—	—	27,000	100.00
	財 產 收 入	419,032	—	—	—	—	—	419,032	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	80,056,462	—	—	—	—	4,636,800	75,419,662	94.21
109	小 計	137,183,478	—	—	—	695,556	49,587,555	86,900,367	63.35
	稅 課 收 入	22,000,000	—	—	—	—	—	22,000,000	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,956,520	—	—	—	60,000	311,087	4,585,433	92.51
	規 費 收 入	37,000	—	—	—	—	—	37,000	100.00
	財 產 收 入	887,190	—	—	—	6,173	58,366	822,651	92.73
	補 助 及 協 助 收 入	109,302,768	—	—	—	629,383	49,218,102	59,455,283	54.40
110	小 計	132,058,440	—	—	—	2,290,198	67,576,029	62,192,213	47.09
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,947,244	—	—	—	11,734	244,187	4,691,323	94.83
	規 費 收 入	285,000	—	—	—	—	—	285,000	100.00
	財 產 收 入	1,510,546	—	—	—	—	240,098	1,270,448	84.11
	補 助 及 協 助 收 入	125,315,650	—	—	—	2,278,464	67,091,744	55,945,442	44.64
111	小 計	459,347,449	—	—	—	49,381,316	94,364,670	315,601,463	68.71
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,299,804	—	—	—	47,969	383,460	4,868,375	91.86
	規 費 收 入	2,934,955	—	—	—	—	8,321	2,926,634	99.72
	財 產 收 入	270,649,544	—	—	—	—	312,368	270,337,176	99.88
	補 助 及 協 助 收 入	180,463,146	—	—	—	49,333,347	93,660,521	37,469,278	20.76
112	小 計	1,145,523,548	—	—	—	152,078,627	558,687,109	434,757,812	37.95
	稅 課 收 入	170,861,772	—	—	—	6,109,254	112,831,070	51,921,448	30.39
	罰 款 及 賠 償 收 入	11,601,219	—	—	—	30,000	2,966,675	8,604,544	74.17
	財 產 收 入	383,333	—	—	—	20,808	79,478	283,047	73.84
	補 助 及 協 助 收 入	962,677,224	—	—	—	145,918,565	442,809,886	373,948,773	38.84

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
113	小 計	3,392,618,754	—	—	—	284,408,389	1,735,988,788	1,372,221,577	40.45
	稅 課 收 入	365,191,769	—	—	—	29,046,551	216,952,709	119,192,509	32.64
	罰 款 及 賠 償 收 入	33,125,072	—	—	—	655,000	15,271,617	17,198,455	51.92
	規 費 收 入	2,688,971	—	—	—	—	1,316,371	1,372,600	51.05
	財 產 收 入	2,029,158	—	—	—	—	874,686	1,154,472	56.89
	補 助 及 協 助 收 入	2,949,486,424	—	—	—	254,040,041	1,462,142,842	1,233,303,541	41.81
	捐 獻 及 贈 與 收 入	34,513,360	—	—	—	666,797	33,846,563	—	—
	其 他 收 入	5,584,000	—	—	—	—	5,584,000	—	—

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
縣 政 府 主 管	49,378,228,000	45,941,872,280	- 6,908,461	- 33,600,846	37,537,474,528	8,363,888,445	45,901,362,973	- 3,476,865,027	- 7.04
屏 東 縣 政 府	49,378,228,000	45,941,872,280	- 6,908,461	- 33,600,846	37,537,474,528	8,363,888,445	45,901,362,973	- 3,476,865,027	- 7.04
一 般 行 政	223,938,000	213,816,986	—	—	213,083,146	733,840	213,816,986	- 10,121,014	- 4.52
主 計 業 務	48,162,000	43,251,139	—	—	43,251,139	—	43,251,139	- 4,910,861	- 10.20
人 事 業 務	35,367,000	30,787,066	—	—	30,787,066	—	30,787,066	- 4,579,934	- 12.95
政 風 業 務	27,934,000	25,299,038	—	—	25,299,038	—	25,299,038	- 2,634,962	- 9.43
施政計畫綜合業務	391,638,000	350,431,407	—	—	281,345,987	69,085,420	350,431,407	- 41,206,593	- 10.52
一般建築及設備	16,835,000	12,259,693	—	—	8,759,693	3,500,000	12,259,693	- 4,575,307	- 27.18
第一預備金	10,376,000	—	—	—	—	—	—	- 10,376,000	- 100.00
民 政 業 務	216,872,000	203,176,913	—	—	201,694,743	1,482,170	203,176,913	- 13,695,087	- 6.31
役 政 業 務	20,959,000	17,885,543	—	—	17,885,543	—	17,885,543	- 3,073,457	- 14.66
原 住 民 業 務	2,474,378,000	2,390,316,961	- 2,967,557	—	2,330,988,515	56,360,889	2,387,349,404	- 87,028,596	- 3.52
地 政 業 務	99,270,000	97,057,055	—	—	85,569,875	11,487,180	97,057,055	- 2,212,945	- 2.23
民政公共設施	10,645,000	10,544,454	—	—	9,774,454	770,000	10,544,454	- 100,546	- 0.94
山地經建設施	336,578,000	329,699,405	—	—	80,588,077	249,111,328	329,699,405	- 6,878,595	- 2.04
農地經建設施	142,173,000	115,934,947	—	—	49,825,475	66,109,472	115,934,947	- 26,238,053	- 18.46
教育處業務	18,362,086,000	16,506,649,601	—	—	15,772,294,388	734,355,213	16,506,649,601	- 1,855,436,399	- 10.10
禮 俗 文 獻	18,261,000	16,448,672	—	—	14,549,372	1,899,300	16,448,672	- 1,812,328	- 9.92
文 化 業 務	560,224,000	532,718,918	—	—	381,457,821	151,261,097	532,718,918	- 27,505,082	- 4.91
客家文化業務	142,589,000	134,321,883	—	—	114,264,808	20,057,075	134,321,883	- 8,267,117	- 5.80
傳播管理業務	53,536,000	50,034,265	—	—	34,969,156	15,065,109	50,034,265	- 3,501,735	- 6.54
宗教及殯葬設施	38,500,000	38,102,200	—	—	32,800,000	5,302,200	38,102,200	- 397,800	- 1.03
文化及古蹟設施	779,389,000	768,384,886	—	—	267,081,459	501,303,427	768,384,886	- 11,004,114	- 1.41
客家文化設施	67,700,000	67,534,831	—	—	5,685,582	61,849,249	67,534,831	- 165,169	- 0.24
農業管理與輔導業務	736,782,000	627,137,077	—	—	459,307,712	167,829,365	627,137,077	- 109,644,923	- 14.88

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		
水 利 業 務	297,781,000	286,798,717	—	—	194,768,937	92,029,780	286,798,717	- 10,982,283	- 3.69
加 強 農 業 設 施	519,096,000	448,942,268	—	—	113,133,113	335,809,155	448,942,268	- 70,153,732	- 13.51
水 利 工 程	3,060,317,000	2,951,134,335	—	—	1,120,671,906	1,830,462,429	2,951,134,335	- 109,182,665	- 3.57
工商業與度量衡管理	163,728,000	119,746,649	—	—	106,806,563	12,940,086	119,746,649	- 43,981,351	- 26.86
建管及都計行政	50,477,000	44,845,794	—	—	30,837,216	14,008,578	44,845,794	- 5,631,206	- 11.16
經 建 設 施 設 備	644,221,000	622,972,496	—	—	70,620,217	552,352,279	622,972,496	- 21,248,504	- 3.30
交 通 管 理 業 務	935,166,000	748,231,689	—	—	513,806,958	234,424,731	748,231,689	- 186,934,311	- 19.99
道 路 管 理 業 務	159,171,000	147,838,300	—	—	104,754,193	43,084,107	147,838,300	- 11,332,700	- 7.12
營 建 工 程 業 務	480,000	463,220	—	—	463,220	—	463,220	- 16,780	- 3.50
非 營 業 特 種 基 金	10,000,000	10,000,000	—	—	10,000,000	—	10,000,000	—	—
道 路 橋 樑 工 程	2,600,574,000	2,354,031,117	—	—	643,921,014	1,710,110,103	2,354,031,117	- 246,542,883	- 9.48
景 觀 業 務	344,620,000	340,138,773	—	—	205,447,321	134,691,452	340,138,773	- 4,481,227	- 1.30
產 業 園 區 管 理	8,685,000	8,536,968	—	—	4,097,468	4,439,500	8,536,968	- 148,032	- 1.70
旅 遊 管 理 業 務	670,512,000	657,072,919	—	—	304,920,073	352,152,846	657,072,919	- 13,439,081	- 2.00
行 銷 關 係 業 務	258,421,000	238,000,584	—	—	207,945,878	30,054,706	238,000,584	- 20,420,416	- 7.90
其 他 公 共 工 程	285,640,000	223,539,362	—	—	121,669,988	101,869,374	223,539,362	- 62,100,638	- 21.74
社 會 保 險	234,447,000	233,212,671	—	—	233,212,671	—	233,212,671	- 1,234,329	- 0.53
農 漁 民 健 康 保 險	58,448,000	53,145,717	—	—	53,145,717	—	53,145,717	- 5,302,283	- 9.07
社 會 救 濟	465,117,000	367,661,973	—	—	366,915,973	746,000	367,661,973	- 97,455,027	- 20.95
社 政 業 務	5,026,007,000	4,910,157,797	- 3,940,904	—	4,713,818,049	192,398,844	4,906,216,893	- 119,790,107	- 2.38
長 期 照 護 業 務	4,381,797,000	4,241,751,068	—	- 33,600,846	3,845,931,844	362,218,378	4,208,150,222	- 173,646,778	- 3.96
社 會 福 利 設 施	151,996,000	151,335,606	—	—	39,204,422	112,131,184	151,335,606	- 660,394	- 0.43
長期照護設施及設備	39,915,000	32,884,713	—	—	20,079,935	12,804,778	32,884,713	- 7,030,287	- 17.61
勞 資 關 係 與 福 利	258,855,000	232,263,202	—	—	204,355,396	27,907,806	232,263,202	- 26,591,798	- 10.27
勞 政 福 利 設 施	42,453,000	41,954,186	—	—	14,055,362	27,898,824	41,954,186	- 498,814	- 1.17
國 宅 業 務	89,784,000	87,812,602	—	—	26,021,431	61,791,171	87,812,602	- 1,971,398	- 2.20
教育人員退休給付	3,510,210,000	3,510,210,000	—	—	3,510,210,000	—	3,510,210,000	—	—
教育人員撫卹給付	185,600,000	185,600,000	—	—	185,600,000	—	185,600,000	—	—
國 家 賠 償	1,000,000	278,614	—	—	278,614	—	278,614	- 721,386	- 72.14
教育人員各項補助	109,518,000	109,518,000	—	—	109,518,000	—	109,518,000	—	—

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			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	10,958,122,401	—	—	—	888,472,897	6,075,089,039	3,994,560,465	36.45
	屏 東 縣 政 府	10,958,122,401	—	—	—	888,472,897	6,075,089,039	3,994,560,465	36.45
100	工商業與度量衡管理	3,004,341	—	—	—	—	—	3,004,341	100.00
104	建 管 行 政	3,605,000	—	—	—	—	—	3,605,000	100.00
107	建管及都計行政	149,700	—	—	—	—	—	149,700	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	
								金 額	%
108	小 計	25,326,815	—	—	—	1,350,000	17,520,415	6,456,400	25.49
	地 政 業 務	2,232,000	—	—	—	—	1,060,200	1,171,800	52.50
	水 利 工 程	4,115,515	—	—	—	—	4,115,515	—	—
	建管及都計行政	529,300	—	—	—	—	—	529,300	100.00
	交通管理業務	1,350,000	—	—	—	1,350,000	—	—	—
	產業園區管理	17,100,000	—	—	—	—	12,344,700	4,755,300	27.81
109	小 計	82,022,029	—	—	—	16,554,116	54,412,960	11,054,953	13.48
	原 住 民 業 務	300,000	—	—	—	300,000	—	—	—
	地 政 業 務	900,000	—	—	—	—	—	900,000	100.00
	民政公共設施	3,861,753	—	—	—	54,480	3,807,273	—	—
	農地經建設施	2,701,414	—	—	—	2,701,414	—	—	—
	文化及古蹟設施	5,947,603	—	—	—	—	3,820,650	2,126,953	35.76
	客家文化設施	8,848,453	—	—	—	55,024	6,093,429	2,700,000	30.51
	農業管理與輔導業務	6,133,500	—	—	—	5,930,000	203,500	—	—
	加強農業設施	9,459,300	—	—	—	3,314,000	6,145,300	—	—
	水 利 工 程	12,229,089	—	—	—	1,001,781	11,227,308	—	—
	建管及都計行政	5,328,000	—	—	—	—	—	5,328,000	100.00
	經建設施設備	2,796,667	—	—	—	2,796,667	—	—	—
	交通管理業務	990,000	—	—	—	396,000	594,000	—	—
	社會福利設施	22,426,500	—	—	—	—	22,426,500	—	—
	國 宅 業 務	99,750	—	—	—	4,750	95,000	—	—
	110	小 計	187,414,860	—	—	—	12,677,306	80,461,588	94,275,966
原 住 民 業 務		2,762,849	—	—	—	1,990,283	772,566	—	—
山地經建設施		1,092,500	—	—	—	—	1,092,500	—	—
文 化 業 務		600,000	—	—	—	—	600,000	—	—
宗教及殯葬設施		45,308,340	—	—	—	—	—	45,308,340	100.00
文化及古蹟設施		7,655,322	—	—	—	—	1,070,700	6,584,622	86.01
客家文化設施		42,237,286	—	—	—	5,522,259	25,128,823	11,586,204	27.43
水 利 業 務		10,675,431	—	—	—	1,108,800	—	9,566,631	89.61
水 利 工 程		37,508,631	—	—	—	923,463	19,347,431	17,237,737	45.96
建管及都計行政		3,642,800	—	—	—	683,000	1,070,800	1,889,000	51.86
經建設施設備		1,496,939	—	—	—	702,593	794,346	—	—
交通管理業務		12,133,765	—	—	—	—	11,353,765	780,000	6.43
道路橋樑工程		10,675,512	—	—	—	1,685,724	8,989,788	—	—
其他公共工程		2,550,000	—	—	—	61,184	2,488,816	—	—
社會福利設施		7,987,424	—	—	—	—	6,703,992	1,283,432	16.07
勞資關係與福利		345,561	—	—	—	—	345,561	—	—
長 期 照 護		742,500	—	—	—	—	702,500	40,000	5.39
111		小 計	438,934,239	—	—	—	99,116,308	240,679,909	99,138,022
	施政計畫綜合業務	1,881,200	—	—	—	1,773,600	107,600	—	—
	原 住 民 業 務	8,783,336	—	—	—	433,986	8,349,350	—	—

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	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 金	付 保 留 數	應 金	付 保 留 數	數
112	民 政 公 共 設 施	34,000,000	—	—	—	—	27,800,000	—	6,200,000	—	18.24	
	山 地 經 建 設 施	17,000,000	—	—	—	17,000,000	—	—	—	—	—	
	教 育 處 業 務	25,744,428	—	—	—	1,013,828	17,602,743	7,127,857	27.69			
	文 化 業 務	830,904	—	—	—	—	531,644	299,260	36.02			
	文 化 及 古 蹟 設 施	14,193,640	—	—	—	—	9,498,476	4,695,164	33.08			
	客 家 文 化 設 施	5,951,047	—	—	—	574,521	5,125,001	251,525	4.23			
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	990,000	—	—	—	—	990,000	—	—			
	水 利 業 務	7,281,128	—	—	—	3,277,816	2,535,047	1,468,265	20.17			
	加 強 農 業 設 施	2,479,262	—	—	—	—	2,479,262	—	—			
	水 利 工 程	202,568,352	—	—	—	44,968,674	94,573,312	63,026,366	31.11			
	建 管 及 都 計 行 政	1,084,603	—	—	—	—	392	1,084,211	99.96			
	經 建 設 施 設 備	7,390,249	—	—	—	1,788,925	2,176,241	3,425,083	46.35			
	交 通 管 理 業 務	5,252,573	—	—	—	14,112	2,727,461	2,511,000	47.81			
	道 路 橋 樑 工 程	76,235,145	—	—	—	17,278,650	51,325,338	7,631,157	10.01			
	景 觀 業 務	262,406	—	—	—	167	262,239	—	—			
	旅 遊 管 理 業 務	14,528,580	—	—	—	3,690,684	10,267,896	570,000	3.92			
	其 他 公 共 工 程	7,304,800	—	—	—	5,019,022	2,285,778	—	—			
	社 會 福 利 設 施	1,748,134	—	—	—	—	900,000	848,134	48.52			
	勞 資 關 係 與 福 利	3,157,200	—	—	—	2,282,323	874,877	—	—			
	國 宅 業 務	267,252	—	—	—	—	267,252	—	—			
	小 計	2,200,500,033	—	—	—	387,273,291	905,314,836	907,911,906	41.26			
	一 般 行 政	423,460	—	—	—	13,460	410,000	—	—			
	施 政 計 畫 綜 合 業 務	1,080,303	—	—	—	20,000	1,060,303	—	—			
	一 般 建 築 及 設 備	86,720	—	—	—	1,620	85,100	—	—			
	民 政 業 務	2,000,000	—	—	—	440,624	1,559,376	—	—			
	原 住 民 業 務	11,311,257	—	—	—	200	5,588,673	5,722,384	50.59			
	地 政 業 務	2,656,201	—	—	—	—	56,201	2,600,000	97.88			
	民 政 公 共 設 施	19,078,910	—	—	—	114,692	18,964,218	—	—			
	山 地 經 建 設 施	151,583,663	—	—	—	135,188,620	13,996,543	2,398,500	1.58			
	農 地 經 建 設 施	32,384,510	—	—	—	2,940,889	29,443,621	—	—			
	教 育 處 業 務	41,177,124	—	—	—	2,326,840	22,095,005	16,755,279	40.69			
	文 化 業 務	4,707,162	—	—	—	945	4,648,217	58,000	1.23			
	客 家 文 化 業 務	426,840	—	—	—	15,000	411,840	—	—			
	文 化 及 古 蹟 設 施	36,443,156	—	—	—	550,000	20,560,775	15,332,381	42.07			
	客 家 文 化 設 施	330,478,029	—	—	—	34,200,000	84,744,248	211,533,781	64.01			
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	27,119,114	—	—	—	17,000,966	2,640,148	7,478,000	27.57			
	水 利 業 務	27,200,810	—	—	—	1,524,760	21,443,462	4,232,588	15.56			
	加 強 農 業 設 施	3,633,195	—	—	—	845,627	2,787,568	—	—			
	水 利 工 程	600,253,038	—	—	—	116,847,208	238,622,140	244,783,690	40.78			
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	897,850	—	—	—	300	897,550	—	—			
	建 管 及 都 計 行 政	24,813,800	—	—	—	1,087,500	4,952,300	18,774,000	75.66			

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	經 建 設 施 設 備	253,100,367	—	—	—	16,788,264	96,000,728	140,311,375	55.44
	交 通 管 理 業 務	38,370,505	—	—	—	3,870,888	25,986,427	8,513,190	22.19
	道 路 管 理 業 務	637,500	—	—	—	—	637,500	—	—
	道 路 橋 樑 工 程	226,866,910	—	—	—	18,098,268	98,283,913	110,484,729	48.70
	景 觀 業 務	4,871,119	—	—	—	4,496	3,561,381	1,305,242	26.80
	旅 遊 管 理 業 務	170,331,777	—	—	—	30,509,502	122,041,846	17,780,429	10.44
	其 他 公 共 工 程	13,757,679	—	—	—	247,500	4,591,089	8,919,090	64.83
	社 會 救 濟	2,800,000	—	—	—	—	2,800,000	—	—
	社 政 業 務	848,800	—	—	—	742,100	106,700	—	—
	社 會 福 利 設 施	141,322,209	—	—	—	2,950,000	66,413,426	71,958,783	50.92
	長期照護設施及設備	1,712,616	—	—	—	848,878	863,738	—	—
	勞 資 關 係 與 福 利	908,762	—	—	—	—	788,762	120,000	13.20
	勞 政 福 利 設 施	3,940,775	—	—	—	—	1,105,654	2,835,121	71.94
	國 宅 業 務	23,275,872	—	—	—	94,144	7,166,384	16,015,344	68.81
	小 計	8,017,165,384	—	—	—	371,501,876	4,776,699,331	2,868,964,177	35.79
	一 般 行 政	1,050,610	—	—	—	7,645	1,042,965	—	—
	施政計畫綜合業務	104,421,947	—	—	—	7,467,107	85,822,663	11,132,177	10.66
	一 般 建 築 及 設 備	14,280,539	—	—	—	1,610,426	7,420,113	5,250,000	36.76
	民 政 業 務	2,538,002	—	—	—	313,144	2,224,858	—	—
	原 住 民 業 務	49,251,428	—	—	—	2,463,556	34,629,757	12,158,115	24.69
	地 政 業 務	484,753	—	—	—	—	484,753	—	—
	民 政 公 共 設 施	33,483,262	—	—	—	3,560,775	22,065,103	7,857,384	23.47
	山 地 經 建 設 施	389,300,164	—	—	—	9,781,057	305,761,167	73,757,940	18.95
	農 地 經 建 設 施	37,544,184	—	—	—	629,692	36,914,492	—	—
	教 育 處 業 務	231,432,265	—	—	—	12,400,638	215,956,219	3,075,408	1.33
	禮 俗 文 獻	2,378,314	—	—	—	956,830	1,421,484	—	—
	文 化 業 務	130,068,905	—	—	—	1,127,195	113,760,971	15,180,739	11.67
	客 家 文 化 業 務	15,853,055	—	—	—	228,064	13,868,991	1,756,000	11.08
	傳 播 管 理 業 務	18,096,309	—	—	—	51,492	18,044,817	—	—
	宗 教 及 殯 葬 設 施	2,150,000	—	—	—	—	2,150,000	—	—
	文 化 及 古 蹟 設 施	1,213,259,123	—	—	—	28,454,298	531,046,838	653,757,987	53.88
	客 家 文 化 設 施	74,008,467	—	—	—	6,771,556	24,523,511	42,713,400	57.71
	農業管理與輔導業務	53,445,319	—	—	—	4,597,467	43,741,211	5,106,641	9.55
	水 利 業 務	91,807,583	—	—	—	3,491,493	58,608,635	29,707,455	32.36
	加 強 農 業 設 施	306,508,269	—	—	—	45,472,248	138,700,224	122,335,797	39.91
	水 利 工 程	1,344,956,689	—	—	—	60,537,223	897,026,513	387,392,953	28.80
	工商業與度量衡管理	19,375,099	—	—	—	734,259	14,934,118	3,706,722	19.13
	建管及都計行政	34,559,337	—	—	—	19,000	17,220,538	17,319,799	50.12
	經 建 設 施 設 備	436,494,756	—	—	—	52,824,463	181,565,076	202,105,217	46.30
	交 通 管 理 業 務	250,398,504	—	—	—	13,571,877	101,336,134	135,490,493	54.11
	道 路 管 理 業 務	47,615,690	—	—	—	438,157	47,177,533	—	—

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	%
	道 路 橋 樑 工 程	1,445,620,718	—	—	—	57,258,823	632,085,800	756,276,095	52.31
	景 觀 業 務	249,881,128	—	—	—	4,108,105	230,431,240	15,341,783	6.14
	產 業 園 區 管 理	1,786,500	—	—	—	—	1,786,500	—	—
	旅 遊 管 理 業 務	368,581,966	—	—	—	13,902,406	197,216,633	157,462,927	42.72
	行 銷 關 係 業 務	30,180,420	—	—	—	747,000	29,433,420	—	—
	其 他 公 共 工 程	102,559,910	—	—	—	9,792,398	73,554,602	19,212,910	18.73
	社 會 救 濟	2,407,450	—	—	—	1,250	2,406,200	—	—
	社 政 業 務	106,740,423	—	—	—	15,742,146	85,191,897	5,806,380	5.44
	長 期 照 護 業 務	192,823,870	—	—	—	4,415,325	163,057,014	25,351,531	13.15
	社 會 福 利 設 施	188,837,547	—	—	—	3,140,487	97,373,174	88,323,886	46.77
	長期照護設施及設備	312,564,164	—	—	—	1,940,552	279,546,144	31,077,468	9.94
	勞 資 關 係 與 福 利	40,520,132	—	—	—	2,935,697	25,160,616	12,423,819	30.66
	勞 政 福 利 設 施	17,388,567	—	—	—	8,025	6,380,542	11,000,000	63.26
	國 宅 業 務	52,510,016	—	—	—	—	35,626,865	16,883,151	32.15

（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	%		
屏 東 縣 政 府					
稅 課 收 入	406,211,000	198,976,254	48.98	主要係中央特別統籌分配稅款補助牛埔排水急要治理工程（東港第一大排水匯流口 匯流口～無名橋 1）等計畫，依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。	
罰 款 及 賠 償 收 入	97,232,000	59,961,924	61.67	尚待收繳之行政罰鍰。	
規 費 收 入	253,007,000	4,149,300	1.64	主要係出流管制計畫與規劃書件可行性審查費尚待收繳。	
補 助 及 協 助 收 入	39,463,735,000	4,011,161,941	10.16	主要係中央補助辦理生活圈道路交通系統建設計畫（公路系統）6 年計畫（111～116 年）、縣立國際棒球場興建工程、農業國際化標準包裝加工廠升級計畫等，補助款依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。	
其 他 收 入	62,201,000	7,760,000	12.48	地政處依法提存之登記儲金屆滿 5 年尚待繳庫。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 3 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	%	
屏東縣政府					
稅 課 收 入	406,211,000	438,742,549	32,531,549	8.01	中央特別統籌分配稅款按核定事項實際執行進度核撥。
罰 款 及 賠 償 收 入	97,232,000	171,210,411	73,978,411	76.08	主要係違規案件之行政罰鍰較預計增加。
規 費 收 入	253,007,000	169,762,767	- 83,244,233	- 32.90	主要係非都市土地開發影響費及山川琉璃吊橋使用管理維護費收入較預計減少。

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
財 產 收 入	80,389,000	136,260,651	55,871,651	69.50	主要係河川疏濬及工程土石標售收入較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	39,463,735,000	39,079,120,492	- 384,614,508	- 0.97	主要係中央補助辦理少子女化對策計畫、學前幼兒就學補助暨推動學前教育業務及促進幼教發展、年度農村再生執行計畫、高級中等以下學校相關專業人員及助理人員特殊教育服務、發展偏鄉教育相關計畫等，依實際執行進度核撥。
其 他 收 入	62,201,000	218,503,697	156,302,697	251.29	主要係收回以前年度補助屏東縣地方教育發展基金賸餘款。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20％且萬元以上，或 3 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	%	
	屏東縣政府				
97	罰 款 及 賠 償 收 入	7,940,266	7,866,502	99.07	違反土石採取法之行政罰鍰依相關規定註銷。
103	罰 款 及 賠 償 收 入	11,717,327	8,865,005	75.66	主要係違反菸酒管理法、發展觀光條例之行政罰鍰依相關規定註銷。
104	罰 款 及 賠 償 收 入	6,665,789	4,037,474	60.57	違反菸酒管理法之行政罰鍰依相關規定註銷。
111	補 助 及 協 助 收 入	180,463,146	49,333,347	27.34	主要係中央補助辦理推展原住民族長期照顧—文化健康站實施計畫及好茶村聯絡道一號橋復建工程等案，依實際執行進度核撥，無須撥付數辦理註銷。
112	稅 課 收 入	170,861,772	6,109,254	3.58	中央特別統籌分配稅款補助屏東市中正國中校園周邊通學步道及琉球鄉白沙國小通學環境改善工程，依實際執行進度核撥，無須撥付數辦理註銷。
	補 助 及 協 助 收 入	962,677,224	145,918,565	15.16	主要係中央補助辦理麟洛鄉圖書館客家讀書環境提升暨空間改善工程、原住民族部落特色道路改善計畫等案，依實際執行進度核撥，無須撥付數辦理註銷。
113	稅 課 收 入	365,191,769	29,046,551	7.95	主要係中央特別統籌分配稅款補助萬巒鄉萬巒國中及萬巒幼兒園通學步道、內埔鄉公所行政中心災民避難收容所裝修整建等計畫，依實際執行進度核撥，無須撥付數辦理註銷。
	補 助 及 協 助 收 入	2,949,486,424	254,040,041	8.61	主要係中央補助辦理熱帶農業特色產業園區（建置污水處理廠費用）計畫、公立中小學校園環境安全改善工程、疫後增進畜牧業經濟韌性協助措施—禽舍現代化升級計畫等案，依實際執行進度核撥，無須撥付數辦理註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％，或 3 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	%	
	屏東縣政府				
93	罰 款 及 賠 償 收 入	17,216,891	17,216,891	100.00	93、99 至 113 年度，均為尚待收繳之行政罰鍰。
99	罰 款 及 賠 償 收 入	889,378	889,378	100.00	
100	罰 款 及 賠 償 收 入	628,492	628,492	100.00	
101	罰 款 及 賠 償 收 入	1,483,057	1,483,057	100.00	
	規 費 收 入	133,665	133,665	100.00	101 至 107 年度，均為路邊停車費尚待收繳。
102	罰 款 及 賠 償 收 入	3,787,109	3,056,267	80.70	
	規 費 收 入	244,009	244,009	100.00	
103	罰 款 及 賠 償 收 入	11,717,327	2,852,322	24.34	
	規 費 收 入	1,224,559	1,224,559	100.00	103 至 110 年度、112 至 113 年度，均為使用補償金、權利金及租金等尚待收繳。
	財 產 收 入	205,266	205,266	100.00	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	6,665,789	2,568,148	38.53	
	規 費 收 入	95,657	95,657	100.00	
	財 產 收 入	41,054	41,054	100.00	

年 度	科 目	以 轉	前 入	年 度 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
					金 額	%	
105	罰 款 及 賠 償 收 入			11,768,666	11,704,090	99.45	
	規 費 收 入			281,534	281,534	100.00	
	財 產 收 入			20,527	20,527	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入			6,870,737	6,742,176	98.13	
	規 費 收 入			299,799	299,799	100.00	
	財 產 收 入			89,069	77,504	87.02	
107	罰 款 及 賠 償 收 入			22,734,335	22,649,214	99.63	
	規 費 收 入			212,709	212,709	100.00	
	財 產 收 入			91,357	77,920	85.29	
108	稅 課 收 入			80,789,000	80,789,000	100.00	中央特別統籌分配稅款補助梅姬颱風緊急工程及崁頂支線改善工程用地費暨屏 146 線 4k+950～7k+500 道路崩塌災後復建工程，依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。
	罰 款 及 賠 償 收 入			11,576,991	11,091,383	95.81	
	規 費 收 入			27,000	27,000	100.00	
	財 產 收 入			419,032	419,032	100.00	
	補 助 及 協 助 收 入			80,056,462	75,419,662	94.21	
109	稅 課 收 入			22,000,000	22,000,000	100.00	108 至 110 年度、113 年度，均為出流管制計畫與規劃書件可行性審查費尚待收繳。
	罰 款 及 賠 償 收 入			4,956,520	4,585,433	92.51	
	規 費 收 入			37,000	37,000	100.00	
	財 產 收 入			887,190	822,651	92.73	
	補 助 及 協 助 收 入			109,302,768	59,455,283	54.40	
110	罰 款 及 賠 償 收 入			4,947,244	4,691,323	94.83	主要係中央補助辦理牛稠溪流域整體環境改善計畫、武洛溪大仁支線排水治理工程（第二期）用地費等，依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。
	規 費 收 入			285,000	285,000	100.00	
	財 產 收 入			1,510,546	1,270,448	84.11	
	補 助 及 協 助 收 入			125,315,650	55,945,442	44.64	
111	罰 款 及 賠 償 收 入			5,299,804	4,868,375	91.86	主要係中央補助辦理東港第一排水護岸改善工程（第四期）、萬巒鄉 187 丙縣道後續新闢工程綜合規劃及第一階段環境影響評估等，依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。
	規 費 收 入			2,934,955	2,926,634	99.72	
	財 產 收 入			270,649,544	270,337,176	99.88	
	補 助 及 協 助 收 入			180,463,146	37,469,278	20.76	
112	稅 課 收 入			170,861,772	51,921,448	30.39	主要係中央補助辦理墾丁國小新建公共化幼兒園工程、枋寮鄉公所行政中心興建工程（合併規劃設置公共托育）委託規劃及基本設計等，依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。
	罰 款 及 賠 償 收 入			11,601,219	8,604,544	74.17	
	財 產 收 入			383,333	283,047	73.84	
	補 助 及 協 助 收 入			962,677,224	373,948,773	38.84	
113	稅 課 收 入			365,191,769	119,192,509	32.64	主要係中央補助辦理原住民部落特色道路改善計畫、內埔鄉立圖書館暨徐傍興及六堆名人紀念館新建工程、屏東市自由路周邊人本環境改善建置計畫等，依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。
	罰 款 及 賠 償 收 入			33,125,072	17,198,455	51.92	
	規 費 收 入			2,688,971	1,372,600	51.05	
	財 產 收 入			2,029,158	1,154,472	56.89	
	補 助 及 協 助 收 入			2,949,486,424	1,233,303,541	41.81	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 3 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	%	
屏東縣政府				
施政計畫綜合業務	391,638,000	69,085,420	17.64	主要係已核定補助民間團體費用等尚未完成，須保留續予執行。
一般建築及設備	16,835,000	3,500,000	20.79	表單管理系統建置案尚未完成，須保留續予執行。
原住民業務	2,474,378,000	56,360,889	2.28	主要係原住民保留地禁伐補償計畫、推動原住民族多元產業發展 2.0—部落產業升級計畫等尚未完成，須保留續予執行。
地政業務	99,270,000	11,487,180	11.57	主要係地政處依法提存之登記儲金尚待繳庫及地政便民整合服務系統擴充暨資通安全作業案等尚未完成，須保留續予執行。
山地經建設施	336,578,000	249,111,328	74.01	主要係春日鄉老七佳車行橋梁改善工程及力里村力里聯絡道路改善工程等尚未完成，須保留續予執行。
農地經建設施	142,173,000	66,109,472	46.50	主要係農地重劃區緊急農水路改善工程等尚未完成，須保留續予執行。
教育處業務	18,362,086,000	734,355,213	4.00	主要係屏東縣立國際棒球場興建工程等尚未完成，須保留續予執行。
文化業務	560,224,000	151,261,097	27.00	主要係「雕像：法國凱布朗利博物館收藏的藝術珍品」特展規劃設計暨施作案、屏菸 1936 文化基地展覽案等尚未完成，須保留續予執行。
客家文化業務	142,589,000	20,057,075	14.07	主要係 2026 屏東燈節客家燈區、2026 六堆祈福尖炮城等尚未完成，須保留續予執行。
傳播管理業務	53,536,000	15,065,109	28.14	主要係 2025 屏東雙月刊行銷編輯印刷委託案等尚未完成，須保留續予執行。
宗教及殯葬設施	38,500,000	5,302,200	13.77	主要係殯葬設施量能提升計畫、泰武鄉武潭村第一公墓舊墓更新工程等尚未完成，須保留續予執行。
文化及古蹟設施	779,389,000	501,303,427	64.32	主要係屏菸探索館修復及再利用案、屏東客家總圖書館興建規劃設計暨工程施作案（含規劃設計）等尚未完成，須保留續予執行。
客家文化設施	67,700,000	61,849,249	91.36	主要係竹田驛園各館舍及周邊環境改善整備計畫、萬巒鄉教育圖資館暨文藝中心室內裝修工程暨呂金守紀念展示規劃設計暨工程施作案（第二期）等尚未完成，須保留續予執行。
農業管理與輔導業務	736,782,000	167,829,365	22.78	主要係補助國產有機質暨微生物等農田地力肥料推廣計畫、屏東縣畜牧場臭味污染改善計畫—第 2 階段（鹽埔鄉彭厝農場周邊）等尚未完成，須保留續予執行。
水利業務	297,781,000	92,029,780	30.91	主要係 115 年度重要水門抽水站委託專業代操作、112～117 年度六塊厝污水處理廠運轉操作維護費及營運管理、檢驗行政費等尚未完成，須保留續予執行。
加強農業設施	519,096,000	335,809,155	64.69	主要係農業國際化標準包裝加工廠升級計畫等尚未完成，須保留續予執行。
水利工程	3,060,317,000	1,830,462,429	59.81	主要係牛埔排水急要治理工程（東港第一大排水匯流口 匯流口～無名橋 1）、東港鎮大潭社區排水改善工程（二工區）用地費等尚未完成，須保留續予執行。
工商業與度量衡管理	163,728,000	12,940,086	7.90	主要係補助屏東縣工商發展投資策進會 114 年度工作計畫、節電夥伴節能治理與推廣計畫等尚未完成，須保留續予執行。
建管及都計行政	50,477,000	14,008,578	27.75	主要係都市計畫 E—MAP 系統相關資料更新及系統維護案、委託專業廠商辦理建築物公共安全抽複查案等尚未完成，須保留續予執行。
經建設設施設備	644,221,000	552,352,279	85.74	主要係（112）屏東縣潮州鎮延平路提升道路品質工程、潮州鎮潮州國中校園周邊道路改善工程等尚未完成，須保留續予執行。
交通管理業務	935,166,000	234,424,731	25.07	主要係補助南高屏跨城際月票票價優惠差額、111 年度電動大客車示範計畫等尚未完成，須保留續予執行。
道路管理業務	159,171,000	43,084,107	27.07	主要係縣鄉道公路系統清潔維護勞務採購案等尚未完成，須保留續予執行。
道路橋樑工程	2,600,574,000	1,710,110,103	65.76	主要係生活圈道路交通系統建設計畫（公路系統）6 年計畫（111～116 年）、111—116 年生活圈交通系統建設計畫（市區道路）等尚未完成，須保留續予執行。
景觀業務	344,620,000	134,691,452	39.08	主要係九如鄉巴轆公園及巴轆橋改善工程、萬丹公園休閒多功能場域工程等尚未完成，須保留續予執行。
產業園區管理	8,685,000	4,439,500	51.12	產業與政策鏈結智庫整合服務計畫及新興產業投資環境推動計畫尚未完成，須保留續予執行。
旅遊管理業務	670,512,000	352,152,846	52.52	主要係墾丁轉運站建置計畫、落山風風景特定區車城水岸環境營造暨旅遊資訊站場館環境優化工程等尚未完成，須保留續予執行。
行銷關係業務	258,421,000	30,054,706	11.63	主要係 2026 屏東燈節相關活動等尚未完成核銷，須保留續予執行。
其他公共工程	285,640,000	101,869,374	35.66	主要係已核定補助民間團體費用及所屬機關學校各項急需改善工程及採購等尚未完成，須保留續予執行。
社政業務	5,026,007,000	192,398,844	3.83	主要係建立社區照顧關懷據點並設置巷弄長照站整合計畫、身心障礙福利機構服務及營運管理案等尚未完成，須保留續予執行。
長期照護業務	4,381,797,000	362,218,378	8.27	主要係長期照顧十年計畫 2.0—長照服務給付及支付、住宿式服務機構使用者補助方案等尚未完成，須保留續予執行。

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
社 會 福 利 設 施	151,996,000	112,131,184	73.77	主要係補助鄉鎮市公所強化社區整體照顧服務空間計畫、琉球鄉公設民營托嬰中心工程等尚未完成，須保留續予執行。
長 期 照 護 設 施 及 設 備	39,915,000	12,804,778	32.08	主要係長期照顧十年計畫 2.0—資源布建等尚未完成，須保留續予執行。
勞 資 關 係 與 福 利	258,855,000	27,907,806	10.78	主要係青年穩定就業獎助計畫等尚未完成，須保留續予執行。
勞 政 福 利 設 施	42,453,000	27,898,824	65.72	主要係勞動暨青年發展處辦公大樓四樓修繕工程、屏東潮青圖書館暨青年創新空間新建統包工程專案管理（含監造）等尚未完成，須保留續予執行。
國 宅 業 務	89,784,000	61,791,171	68.82	主要係辦理社會住宅包租代管第四期計畫、社區規劃師駐地輔導計畫等尚未完成，須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 3 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	%	
屏 東 縣 政 府				
一 般 行 政	223,938,000	10,121,014	4.52	主要係人事費結餘。
主 計 業 務	48,162,000	4,910,861	10.20	主要係人事費結餘。
人 事 業 務	35,367,000	4,579,934	12.95	主要係人事費結餘。
施 政 計 畫 綜 合 業 務	391,638,000	41,206,593	10.52	主要係補助下級政府及政府機關間之各項活動經費及業務推展所需相關費用之結餘。
一 般 建 築 及 設 備	16,835,000	4,575,307	27.18	工程核算管理系統建置案暫緩辦理。
民 政 業 務	216,872,000	13,695,087	6.31	主要係依實際執行情形，補助生育津貼之結餘。
役 政 業 務	20,959,000	3,073,457	14.66	主要係依實際執行情形，在營軍人家屬生活扶慰助經費之結餘。
原 住 民 業 務	2,474,378,000	87,028,596	3.52	主要係原住民保留地禁伐補償計畫等之結餘。
山 地 經 建 設 施	336,578,000	6,878,595	2.04	主要係宜居部落建設計畫、原住民族部落特色道路改善計畫等之結餘。
農 地 經 建 設 施	142,173,000	26,238,053	18.46	主要係恆春及里港聯合辦公大樓興建工程等之結餘。
教 育 處 業 務	18,362,086,000	1,855,436,399	10.10	主要係補助屏東縣地方教育發展基金之賸餘。
文 化 業 務	560,224,000	27,505,082	4.91	主要係 115～116 年屏東縣立美術館國際特展（畢卡索特展）調整執行計畫，尚未辦理。
客 家 文 化 業 務	142,589,000	8,267,117	5.80	主要係人事費結餘。
傳 播 管 理 業 務	53,536,000	3,501,735	6.54	主要係縣政暨重大政策宣傳行銷費用等之結餘。
文 化 及 古 蹟 設 施	779,389,000	11,004,114	1.41	主要係由中央補助款支應屏東客家總圖書館新建工程委託規劃設計（含後續監造）技術服務經費，縣款未支用數。
農 業 管 理 與 輔 導 業 務	736,782,000	109,644,923	14.88	主要係 2025 屏東熱帶農業博覽會活動計畫等之結餘。
水 利 業 務	297,781,000	10,982,283	3.69	主要係人事費及水土保持書件審查費之結餘。
加 強 農 業 設 施	519,096,000	70,153,732	13.51	主要係萬巒新赤有機專區二期開發工程計畫未獲中央補助而未予執行。
水 利 工 程	3,060,317,000	109,182,665	3.57	主要係高屏溪九如場址伏流水開發計畫統包工程終止執行。
工 商 業 與 度 量 衡 管 理	163,728,000	43,981,351	26.86	主要係家戶屋頂設置太陽光電加速計畫等之結餘。
建 管 及 都 計 行 政	50,477,000	5,631,206	11.16	主要係綠建築推廣及政策宣導計畫、委託專業機構輔導公寓大廈成立管理組織補助計畫等之結餘。
經 建 設 施 設 備	644,221,000	21,248,504	3.30	主要係道路及步道環境改善工程等之結餘。
交 通 管 理 業 務	935,166,000	186,934,311	19.99	主要係補助 113 年度公路公共運輸服務升級計畫等之結餘。
道 路 管 理 業 務	159,171,000	11,332,700	7.12	主要係人事費及各項業務費用之結餘。
道 路 橋 樑 工 程	2,600,574,000	246,542,883	9.48	主要係各鄉鎮市區道路排水及附屬設施改善工程等之結餘。
景 觀 業 務	344,620,000	4,481,227	1.30	主要係依業務實需支出。
旅 遊 管 理 業 務	670,512,000	13,439,081	2.00	主要係違法旅宿及露營場輔導管理工作補助計畫等之結餘。
行 銷 關 係 業 務	258,421,000	20,420,416	7.90	主要係人事費及各項業務費用之結餘。

科 目	預 算 數	贖 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
其 他 公 共 工 程	285,640,000	62,100,638	21.74	主要係補助下級政府及政府機關間各項活動經費及業務推展所需相關費用之結餘。
農 漁 民 健 康 保 險	58,448,000	5,302,283	9.07	主要係農漁民健康保險補助經費之結餘。
社 會 救 濟	465,117,000	97,455,027	20.95	主要係低收入戶生活補助經費之結餘。
社 政 業 務	5,026,007,000	119,790,107	2.38	主要係補助鄉鎮市公所強化據點空間先期評估費用、強化獨居老人關懷服務計畫、低收及中低收入老人公費安置計畫等之結餘。
長 期 照 護 業 務	4,381,797,000	173,646,778	3.96	主要係住宿式服務機構使用者補助方案計畫等之結餘。
長期照護設施及設備	39,915,000	7,030,287	17.61	主要係老人福利機構資源整合型計畫、長期照顧十年計畫 2.0－資源布建等之結餘。
勞 資 關 係 與 福 利	258,855,000	26,591,798	10.27	主要係補助勞工及相關團體辦理勞工教育、外國人安置等之結餘。
國 家 賠 償	1,000,000	721,386	72.14	依實際受理案件覈實支付之結餘。

註：本表所列項目係指贖餘數達 20%，或 3 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	%	
	屏東縣政府				
108	交 通 管 理 業 務	1,350,000	1,350,000	100.00	高雄捷運延伸屏東前期規劃作業之結餘。
109	原 住 民 業 務	300,000	300,000	100.00	補助泰武鄉公所辦理原住民族產業創新價值計畫－扶植產業聚落－原雕美學・普樂地－泰武鄉雕刻產業示範區之結餘。
	農 地 經 建 設 施	2,701,414	2,701,414	100.00	東港聯合辦公大樓規劃設計監造費用之結餘。
	農業管理與輔導業務	6,133,500	5,930,000	96.68	屏東縣農業國際化標準包裝加工廠委託經營管理案之結餘。
	加 強 農 業 設 施	9,459,300	3,314,000	35.03	「麟洛溪排水水質淨化及畜禽糞尿生質能再利用整體規劃評估」之沼氣中心 BTO 案未執行。
	經 建 設 施 設 備	2,796,667	2,796,667	100.00	新園產業園區開發案地上物查估補償金及救濟金作業之結餘。
	交 通 管 理 業 務	990,000	396,000	40.00	屏東市舊酒廠段國有土地招商委託專業服務案之結餘。
110	原 住 民 業 務	2,762,849	1,990,283	72.04	霧臺鄉及三地門鄉鄉村地區整體規劃作業之結餘。
	客 家 文 化 設 施	42,237,286	5,522,259	13.07	主要係長治圖書館創生加值工程施作、前堆火燒庄－叛散埤右岸環境整備工程等之結餘。
	經 建 設 施 設 備	1,496,939	702,593	46.94	瑪家鄉三和路及瑪家國中周邊人行環境改善工程之結餘。
111	施政計畫綜合業務	1,881,200	1,773,600	94.28	主要係補助公所計畫之結餘。
	山 地 經 建 設 施	17,000,000	17,000,000	100.00	中央補助好茶村聯絡道路－號橋復建工程款，依業務實需核撥，收支對列之歲出配合減支。
	水 利 業 務	7,281,128	3,277,816	45.02	恆春鎮及麟洛鄉雨水下水道系統檢討規劃案之結餘。
	水 利 工 程	202,568,352	44,968,674	22.20	主要係武洛溪大仁支線排水治理工程（第三期）暨滯洪池用地先期作業等之結餘。
	經 建 設 施 設 備	7,390,249	1,788,925	24.21	屏東市西區公有零售市場建築物拆除重建工程之結餘。
	道 路 橋 樑 工 程	76,235,145	17,278,650	22.66	主要係屏東火車站周邊光復路及柳州街拓寬工程拆遷案等之結餘。
	旅 遊 管 理 業 務	14,528,580	3,690,684	25.40	主要係出火地質公園暨生活體驗觀光地區計畫等之結餘。
	其 他 公 共 工 程	7,304,800	5,019,022	68.71	主要係恆春地政、戶政事務所聯合辦公大樓興建工程委託規劃設計暨監造案等之結餘。
	勞 資 關 係 與 福 利	3,157,200	2,282,323	72.29	屏東數位青創中心建物整修及空間活化工程之結餘。
112	民 政 業 務	2,000,000	440,624	22.03	東港鎮數位社區監視系統服務租賃（含維護管理）案之結餘。
	山 地 經 建 設 施	151,583,663	135,188,620	89.18	主要係霧臺村霧大二號橋重建工程等案，中央補助款依業務實需核撥，收支對列之歲出配合減支。
	客 家 文 化 設 施	330,478,029	34,200,000	10.35	麟洛鄉圖書館客家讀書環境提升暨空間改善工程因計畫變更而未執行。
	農業管理與輔導業務	27,119,114	17,000,966	62.69	「麟洛溪排水水質淨化及畜禽糞尿生質能再利用整體規劃評估」之沼氣中心 BTO 案配合款未執行。
	加 強 農 業 設 施	3,633,195	845,627	23.28	屏東縣農業國際化標準包裝加工廠之結餘。
	水 利 工 程	600,253,038	116,847,208	19.47	主要係牛埔溪排水改善工程（無名橋～革新橋）等之結餘。
	經 建 設 施 設 備	253,100,367	16,788,264	6.63	屏東市西區公有零售市場建築物拆除重建工程之結餘。

年 度	科 目	以 轉	前 入	年 度 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因	分 析
					金 額	%		
113	交 通 管 理 業 務			38,370,505	3,870,888	10.09	主要係依業務實需支出。	
	道 路 橋 樑 工 程			226,866,910	18,098,268	7.98	主要係琉球鄉三民路改善計畫等之結餘。	
	旅 遊 管 理 業 務			170,331,777	30,509,502	17.91	主要係琅嶠故事走讀場域整備計畫統包工程、阿塿壹八瑤灣旅遊資訊站興建計畫暨落山風風景特定區意象與指標系統設置統包工程等之結餘。	
	社 政 業 務			848,800	742,100	87.43	瑞光公設民營托嬰中心委託經營服務方案等之結餘。	
	長期照護設施及設備			1,712,616	848,878	49.57	主要係多層級樂活照顧服務設施園區新建工程等之結餘。	
	施 政 計 畫 綜 合 業 務			104,421,947	7,467,107	7.15	補助機關團體經費之結餘。	
	民 政 公 共 設 施			33,483,262	3,560,775	10.63	主要係營繕工程之結餘。	
	山 地 經 建 設 施			389,300,164	9,781,057	2.51	春日鄉士文部落公共設施改善工程之結餘。	
	教 育 處 業 務			231,432,265	12,400,638	5.36	主要係高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫等之結餘。	
	禮 俗 文 獻			2,378,314	956,830	40.23	中央補助琉球鄉運送靈柩至臺灣本島火化經營管理計畫經費，依業務實需核撥，收支對列之歲出配合減支。	
	文 化 及 古 蹟 設 施			1,213,259,123	28,454,298	2.35	主要係由中央補助款支應恆春文化中心民謠館及劇場館興建工程經費，縣款未支用數。	
	客 家 文 化 設 施			74,008,467	6,771,556	9.15	主要係客家博物館一定位設計與初步營運規劃案等之結餘。	
	農業管理與輔導業務			53,445,319	4,597,467	8.60	主要係依業務實際需要而減少支付。	
	水 利 業 務			91,807,583	3,491,493	3.80	主要係依業務實際需要而減少支付。	
	加 強 農 業 設 施			306,508,269	45,472,248	14.84	主要係屏東縣農業國際化標準包裝加工廠等之結餘。	
	水 利 工 程			1,344,956,689	60,537,223	4.50	主要係魚池溝排水改善工程（第一期）、竹田鄉永順埤中排八之上游排水改善工程等之結餘。	
	經 建 設 施 設 備			436,494,756	52,824,463	12.10	主要係竹田鄉龍南路周邊及社區道路改善工程、九如鄉維新街人行空間改善工程等之結餘。	
	交 通 管 理 業 務			250,398,504	13,571,877	5.42	主要係公車路網優化改善品質專案計畫、112～113 年度公共充電樁補助計畫等之結餘。	
	道 路 橋 樑 工 程			1,445,620,718	57,258,823	3.96	主要係各鄉鎮市區道路排水及附屬設施改善工程等之結餘。	
	景 觀 業 務			249,881,128	4,108,105	1.64	主要係營繕工程之結餘。	
	旅 遊 管 理 業 務			368,581,966	13,902,406	3.77	主要係鹽埔漁港客貨運專區建設計畫－附屬設施興建工程等之結餘。	
	其 他 公 共 工 程			102,559,910	9,792,398	9.55	主要係安泰醫療社團法人安泰醫院繳還違章建築物拆除工程代償費用、王船文化館裝修統包工程等之結餘。	
	社 政 業 務			106,740,423	15,742,146	14.75	主要係強化獨居老人關懷服務計畫、建立社區照顧關懷據點並設置巷弄長照站整合計畫等之結餘。	
	長 期 照 護 業 務			192,823,870	4,415,325	2.29	主要係補助計畫之結餘。	
	社 會 福 利 設 施			188,837,547	3,140,487	1.66	主要係營繕工程之結餘。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％，或 3 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	%		
	屏東縣政府							
100	工商業與度量衡管理			3,004,341	3,004,341	100.00	屏東縣六塊厝綠能產業園區申請設置、開發、租售及管理計畫尚未完成，須保留續予執行。	
104	建 管 行 政			3,605,000	3,605,000	100.00	屏東都市計畫書圖重製及屏東縣都市計畫公共設施用地專案通盤檢討等尚未完成，須保留續予執行。	
107	建 管 及 都 計 行 政			149,700	149,700	100.00	屏東市長春段土地申請擬定都市更新事業計畫補助案尚未完成，須保留續予執行。	
108	地 政 業 務			2,232,000	1,171,800	52.50	屏東縣健康產業園區開發計畫專案管理委託技術服務案尚未完成，須保留續予執行。	
	建 管 及 都 計 行 政			529,300	529,300	100.00	屏東市長春段土地申請擬定都市更新事業計畫補助案等尚未完成，須保留續予執行。	
	產 業 園 區 管 理			17,100,000	4,755,300	27.81	屏東縣新園產業園區申請設置委託技術服務案尚未完成，須保留續予執行。	
109	地 政 業 務			900,000	900,000	100.00	屏東縣國土功能分區圖劃設委辦作業尚未完成，須保留續予執行。	
	文 化 及 古 蹟 設 施			5,947,603	2,126,953	35.76	恆春地方文化中心興建工程委託規劃設計監造案尚未完成，須保留續予執行。	
	客 家 文 化 設 施			8,848,453	2,700,000	30.51	萬巒鄉泗溝村風雨球場規劃設計暨工程施作案尚未完成，須保留續予執行。	
	建 管 及 都 計 行 政			5,328,000	5,328,000	100.00	屏東縣都市計畫區主細拆離專案通盤檢討策略規劃尚未完成，須保留續予執行。	

年 度	科 目	以 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
110	宗 教 及 殯 葬 設 施	45,308,340	45,308,340	100.00	補助屏東市公所辦理屏東縣環保庫錢爐建置計畫尚未完成，須保留續予執行。
	文 化 及 古 蹟 設 施	7,655,322	6,584,622	86.01	恆春地方文化中心興建工程委託規劃設計暨監造－後續擴充尚未完成，須保留續予執行。
	客 家 文 化 設 施	42,237,286	11,586,204	27.43	主要係萬巒鄉教育圖資館暨文藝中心工程等尚未完成，須保留續予執行。
	水 利 業 務	10,675,431	9,566,631	89.61	主要係高屏溪九如場址伏流水開發計畫統包工程於114年11月解約，委託專業管理及監造技術服務等尚未完成結算，須保留續予執行。
111	水 利 工 程	37,508,631	17,237,737	45.96	主要係龍頸溪排水改善工程（8k+495～8k+735）－橋梁改建（內埔橋）等尚未完成，須保留續予執行。
	建 管 及 都 計 行 政	3,642,800	1,889,000	51.86	主要係中央都市更新基金輔導團委外成立自主更新輔導團等尚未完成，須保留續予執行。
	民 政 公 共 設 施	34,000,000	6,200,000	18.24	主要係枋寮鄉公所辦理「枋寮鄉公所行政中心興建工程（合併規劃設置公共托育）」等尚未完成，須保留續予執行。
	教 育 處 業 務	25,744,428	7,127,857	27.69	主要係墾丁國小新建公共化幼兒園工程等尚未完成，須保留續予執行。
	文 化 業 務	830,904	299,260	36.02	主要係博物館及地方文化館升級計畫等尚未完成，須保留續予執行。
	文 化 及 古 蹟 設 施	14,193,640	4,695,164	33.08	主要係屏東縣立美術館歷史建築修復及再利用工程委託規劃設計監造及因應計畫案等尚未完成，須保留續予執行。
	水 利 業 務	7,281,128	1,468,265	20.17	新園鄉（鹽埔漁港）雨下水水道系統檢討規劃案尚未完成，須保留續予執行。
	水 利 工 程	202,568,352	63,026,366	31.11	主要係東港鎮污水下水道系統污水處理廠第一期新建工程等尚未完成，須保留續予執行。
	建 管 及 都 計 行 政	1,084,603	1,084,211	99.96	主要係屏東都市計畫圖重製專案通盤檢討樁位測定作業等尚未完成，須保留續予執行。
	經 建 設 施 設 備	7,390,249	3,425,083	46.35	主要係屏東市縣民公園設施優化及改善工程等尚未完成，須保留續予執行。
	交 通 管 理 業 務	5,252,573	2,511,000	47.81	主要係公路公共運輸服務升級計畫等尚未完成，須保留續予執行。
	道 路 橋 樑 工 程	76,235,145	7,631,157	10.01	主要係生活圈道路交通系統建設計畫（含公路系統及市區道路）追加用地徵收地上物補償金與救濟金物價調整及先期作業、各鄉鎮市區道路排水及附屬設施改善工程等尚未完成，須保留續予執行。
112	社 會 福 利 設 施	1,748,134	848,134	48.52	內埔社會福利綜合館室內裝修工程尚未完成，須保留續予執行。
	原 住 民 業 務	11,311,257	5,722,384	50.59	主要係補助春日鄉公所辦理「111－114 年度再造歷史現場專案計畫－老歸崇－老力里排灣舊社暨古道重現春日計畫」等尚未完成，須保留續予執行。
	地 政 業 務	2,656,201	2,600,000	97.88	屏東縣健康產業園區開發計畫專案管理委託技術服務案等尚未完成，須保留續予執行。
	教 育 處 業 務	41,177,124	16,755,279	40.69	主要係墾丁國小新建公共化幼兒園工程等尚未完成，須保留續予執行。
	文 化 及 古 蹟 設 施	36,443,156	15,332,381	42.07	主要係屏東市菸廠路環境改善計畫等尚未完成，須保留續予執行。
	客 家 文 化 設 施	330,478,029	211,533,781	64.01	主要係內埔鄉立圖書館暨徐傍興及六堆名人紀念館新建工程、光合書香－新埤共享圖書館優化計畫等尚未完成，須保留續予執行。
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	27,119,114	7,478,000	27.57	主要係農業國際化多功能檢疫綜合分級包裝廠委外營運計畫與招商前置作業等尚未完成，須保留續予執行。
	水 利 業 務	27,200,810	4,232,588	15.56	主要係東港鎮雨下水水道系統檢討規劃案等尚未完成，須保留續予執行。
	水 利 工 程	600,253,038	244,783,690	40.78	主要係東港鎮污水下水道系統污水處理廠第一期新建工程等尚未完成，須保留續予執行。
	建 管 及 都 計 行 政	24,813,800	18,774,000	75.66	主要係屏東市高鐵特定區都市更新先期規劃與公開評選計畫委託專業服務案等尚未完成，須保留續予執行。
	經 建 設 施 設 備	253,100,367	140,311,375	55.44	主要係屏東市自由路周邊人本環境改善建置計畫、菸廠路周邊人行環境改善工程等尚未完成，須保留續予執行。
	交 通 管 理 業 務	38,370,505	8,513,190	22.19	主要係東港轉運站新建工程委託規劃設計監造案等尚未結算，須保留續予執行。
	道 路 橋 樑 工 程	226,866,910	110,484,729	48.70	主要係屏東生活圈道路等相關工程、先期規劃、用地及地上物取得等尚未完成，須保留續予執行。
	景 觀 業 務	4,871,119	1,305,242	26.80	屏東市縣民公園景觀暨人行環境改善工程及人行橋梁檢測工作尚未完成，須保留續予執行。
	旅 遊 管 理 業 務	170,331,777	17,780,429	10.44	主要係出火公園暨生活體驗觀光地區計畫、鹽埔貨運碼頭專案管理暨監造委託技術服務案等尚未完成，須保留續予執行。
	其 他 公 共 工 程	13,757,679	8,919,090	64.83	主要係里港鄉三廊村活動中心工程、原住民族多元共融館整備計畫等尚未完成，須保留續予執行。
	社 會 福 利 設 施	141,322,209	71,958,783	50.92	主要係琉球全人關懷園區社會福利綜合館興建工程等尚未完成，須保留續予執行。
	勞 政 福 利 設 施	3,940,775	2,835,121	71.94	主要係勞動暨青年發展處辦公大樓四樓修繕工程委託設計監造技術服務案等尚未完成，須保留續予執行。
113	國 宅 業 務	23,275,872	16,015,344	68.81	主要係社會住宅包租代管第三期計畫、住宅補貼業務等尚未完成，須保留續予執行。
	施 政 計 畫 綜 合 業 務	104,421,947	11,132,177	10.66	主要係永達技術學院（麟洛校區）校地轉型使用整體規劃案等尚未完成，須保留續予執行。
	一 般 建 築 及 設 備	14,280,539	5,250,000	36.76	公務協作平台暨即時通訊系統建置案尚未完成，須保留續予執行。
	原 住 民 業 務	49,251,428	12,158,115	24.69	主要係部（聚）落環境基本調查、溝通及國土功能分區圖法定作業等尚未完成，須保留續予執行。
	民 政 公 共 設 施	33,483,262	7,857,384	23.47	主要係里港鄉三廊村活動中心工程、牡丹鄉石門村活動中心室內外裝修整建計畫等尚未完成，須保留續予執行。

年 度	科 目	以 轉	前 入	年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
					金 額	%	
	山 地 經 建 設 施			389,300,164	73,757,940	18.95	主要係泰武鄉佳平村部落原鄉意象形塑工程、霧臺村神山往佳暮聯絡道路改善工程等尚未完成，須保留續予執行。
	教 育 處 業 務			231,432,265	3,075,408	1.33	主要係明正國中新設通學步道及周邊設施整建工程、勝利國小校園人車分道設施整建工程等尚未完成，須保留續予執行。
	文 化 業 務			130,068,905	15,180,739	11.67	主要係獅子鄉文物陳列館提升計畫、屏東藝術館周邊土地地上物補償（第二期）等尚未完成，須保留續予執行。
	文 化 及 古 蹟 設 施			1,213,259,123	653,757,987	53.88	主要係屏東菸葉廠 15、17 號倉庫（探索館）修復再利用及展示統包工程等尚未完成，須保留續予執行。
	客 家 文 化 設 施			74,008,467	42,713,400	57.71	主要係竹田驛園各館舍及周邊環境改善整備計畫（第二期）等尚未完成，須保留續予執行。
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務			53,445,319	5,106,641	9.55	主要係畜牧場臭味污染改善計畫—第 1 階段（屏北及廚餘）等尚未完成，須保留續予執行。
	水 利 業 務			91,807,583	29,707,455	32.36	主要係移動式抽水機委託專業維護保養及操作、抽水站維護及搶修復開口契約等尚未完成，須保留續予執行。
	加 強 農 業 設 施			306,508,269	122,335,797	39.91	主要係熱帶農業特色產業園區補助計畫（建置污水處理廠費用）等尚未完成，須保留續予執行。
	水 利 工 程			1,344,956,689	387,392,953	28.80	主要係潮州鎮污水下水道系統水資源回收中心第一期新建工程等尚未完成，須保留續予執行。
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理			19,375,099	3,706,722	19.13	主要係屏東市西區公有市場招商營運發展計畫等尚未完成，須保留續予執行。
	建 管 及 都 計 行 政			34,559,337	17,319,799	50.12	主要係屏東市豐田段土地申請整建或維護實施工程補助案等尚未完成，須保留續予執行。
	經 建 設 施 設 備			436,494,756	202,105,217	46.30	主要係屏東市自由路周邊人本環境改善建置計畫、東港高中周邊人行環境建置工程等尚未完成，須保留續予執行。
	交 通 管 理 業 務			250,398,504	135,490,493	54.11	主要係建構電子紙及集中式站牌，暨站牌附掛太陽能照明設備等尚未完成，須保留續予執行。
	道 路 橋 樑 工 程			1,445,620,718	756,276,095	52.31	主要係生活圈道路交通系統建設計畫（公路系統）6 年計畫（111～116 年）等尚未完成，須保留續予執行。
	景 觀 業 務			249,881,128	15,341,783	6.14	主要係單車國道（竹田至崁頂）噴灌系統及永豐村籃球場鋪面改善工程等尚未完成，須保留續予執行。
	旅 遊 管 理 業 務			368,581,966	157,462,927	42.72	主要係四重溪公共浴池改建及環境營造計畫、墾丁轉運站建置計畫等尚未完成，須保留續予執行。
	其 他 公 共 工 程			102,559,910	19,212,910	18.73	主要係原住民族多元共融館整備計畫、九如鄉圖書館新建計畫規劃設計暨監造技術服務案等尚未完成，須保留續予執行。
	社 政 業 務			106,740,423	5,806,380	5.44	主要係建置公設民營托嬰中心委託先期規劃案等尚未完成，須保留續予執行。
	長 期 照 護 業 務			192,823,870	25,351,531	13.15	主要係減少住宿型機構住民至醫療機構就醫方案等尚未完成，須保留續予執行。
	社 會 福 利 設 施			188,837,547	88,323,886	46.77	主要係公正國中社會福利服務場地共融活化計畫、琉球全人關懷園區社會福利綜合館興建工程等尚未完成，須保留續予執行。
	長 期 照 護 設 施 及 設 備			312,564,164	31,077,468	9.94	主要係山地原住民及離島地區多元照顧服務模式發展計畫等尚未完成，須保留續予執行。
	勞 資 關 係 與 福 利			40,520,132	12,423,819	30.66	主要係青年創業貸款利息補貼計畫、青年穩定就業獎助計畫等尚未完成，須保留續予執行。
	勞 政 福 利 設 施			17,388,567	11,000,000	63.26	勞動暨青年發展處辦公大樓四樓修繕工程等尚未完成，須保留續予執行。
	國 宅 業 務			52,510,016	16,883,151	32.15	主要係社會住宅包租代管第三期計畫等尚未完成，須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 3 百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

三、民政處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	%
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
民 政 處 主 管	26,442,000	22,840,639	—	—	22,814,181	26,458	22,840,639	- 3,601,361	- 13.62
屏東市戶政事務所	6,394,000	6,113,383	—	—	6,113,383	—	6,113,383	- 280,617	- 4.39
罰款及賠償收入	99,000	81,200	—	—	81,200	—	81,200	- 17,800	- 17.98
規費收入	5,900,000	5,674,217	—	—	5,674,217	—	5,674,217	- 225,783	- 3.83
財產收入	255,000	178,554	—	—	178,554	—	178,554	- 76,446	- 29.98
其他收入	140,000	179,412	—	—	179,412	—	179,412	39,412	28.15
東港戶政事務所	3,694,000	3,294,008	—	—	3,267,550	26,458	3,294,008	- 399,992	- 10.83
罰款及賠償收入	41,000	22,500	—	—	22,200	300	22,500	- 18,500	- 45.12
規費收入	3,591,000	3,194,209	—	—	3,168,924	25,285	3,194,209	- 396,791	- 11.05
財產收入	2,000	11,025	—	—	11,025	—	11,025	9,025	451.25
其他收入	60,000	66,274	—	—	65,401	873	66,274	6,274	10.46
里港戶政事務所	2,861,000	2,273,406	—	—	2,273,406	—	2,273,406	- 587,594	- 20.54
罰款及賠償收入	44,000	20,600	—	—	20,600	—	20,600	- 23,400	- 53.18
規費收入	2,780,000	2,201,857	—	—	2,201,857	—	2,201,857	- 578,143	- 20.80
財產收入	2,000	8,403	—	—	8,403	—	8,403	6,403	320.15
其他收入	35,000	42,546	—	—	42,546	—	42,546	7,546	21.56
萬丹戶政事務所	1,872,000	1,848,235	—	—	1,848,235	—	1,848,235	- 23,765	- 1.27
罰款及賠償收入	24,000	13,500	—	—	13,500	—	13,500	- 10,500	- 43.75
規費收入	1,823,000	1,783,180	—	—	1,783,180	—	1,783,180	- 39,820	- 2.18
財產收入	2,000	8,852	—	—	8,852	—	8,852	6,852	342.60
其他收入	23,000	42,703	—	—	42,703	—	42,703	19,703	85.67
恆春戶政事務所	2,178,000	1,788,271	—	—	1,788,271	—	1,788,271	- 389,729	- 17.89
罰款及賠償收入	28,000	6,700	—	—	6,700	—	6,700	- 21,300	- 76.07
規費收入	2,117,000	1,740,362	—	—	1,740,362	—	1,740,362	- 376,638	- 17.79
財產收入	3,000	5,455	—	—	5,455	—	5,455	2,455	81.83
其他收入	30,000	35,754	—	—	35,754	—	35,754	5,754	19.18
枋寮戶政事務所	2,238,000	1,605,631	—	—	1,605,631	—	1,605,631	- 632,369	- 28.26
罰款及賠償收入	41,000	15,000	—	—	15,000	—	15,000	- 26,000	- 63.41
規費收入	2,151,000	1,537,619	—	—	1,537,619	—	1,537,619	- 613,381	- 28.52
財產收入	17,000	24,818	—	—	24,818	—	24,818	7,818	45.99
其他收入	29,000	28,194	—	—	28,194	—	28,194	- 806	- 2.78
內埔戶政事務所	3,638,000	2,997,011	—	—	2,997,011	—	2,997,011	- 640,989	- 17.62
罰款及賠償收入	25,000	19,300	—	—	19,300	—	19,300	- 5,700	- 22.80
規費收入	3,561,000	2,910,859	—	—	2,910,859	—	2,910,859	- 650,141	- 18.26
財產收入	2,000	4,345	—	—	4,345	—	4,345	2,345	117.25
其他收入	50,000	62,507	—	—	62,507	—	62,507	12,507	25.01

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 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
潮 州 戶 政 事 務 所	3,567,000	2,920,694	—	—	2,920,694	—	2,920,694	- 646,306	- 18.12
罰 款 及 賠 償 收 入	29,000	33,600	—	—	33,600	—	33,600	4,600	15.86
規 費 收 入	3,486,000	2,818,927	—	—	2,818,927	—	2,818,927	- 667,073	- 19.14
財 產 收 入	2,000	7,942	—	—	7,942	—	7,942	5,942	297.10
其 他 收 入	50,000	60,225	—	—	60,225	—	60,225	10,225	20.45

（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	%
106	民 政 處 主 管	6,000	—	—	—	—	—	6,000	100.00
	內 埔 戶 政 事 務 所	6,000	—	—	—	—	—	6,000	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	6,000	—	—	—	—	—	6,000	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 與 預 算 數 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
民 政 處 主 管	344,063,000	328,967,953	—	—	328,967,953	—	328,967,953	- 15,095,047	- 4.39
屏東市戶政事務所	66,726,000	65,496,557	—	—	65,496,557	—	65,496,557	- 1,229,443	- 1.84
一 般 行 政	59,825,000	58,613,381	—	—	58,613,381	—	58,613,381	- 1,211,619	- 2.03
戶 政 業 務	5,394,000	5,393,344	—	—	5,393,344	—	5,393,344	- 656	- 0.01
一般建築及設備	1,507,000	1,489,832	—	—	1,489,832	—	1,489,832	- 17,168	- 1.14
東 港 戶 政 事 務 所	53,323,000	50,334,584	—	—	50,334,584	—	50,334,584	- 2,988,416	- 5.60
一 般 行 政	48,627,000	45,653,797	—	—	45,653,797	—	45,653,797	- 2,973,203	- 6.11
戶 政 業 務	3,321,000	3,320,991	—	—	3,320,991	—	3,320,991	- 9	- 0.00
一般建築及設備	1,375,000	1,359,796	—	—	1,359,796	—	1,359,796	- 15,204	- 1.11
里 港 戶 政 事 務 所	38,089,000	35,739,544	—	—	35,739,544	—	35,739,544	- 2,349,456	- 6.17
一 般 行 政	34,169,000	31,879,834	—	—	31,879,834	—	31,879,834	- 2,289,166	- 6.70
戶 政 業 務	2,962,000	2,912,265	—	—	2,912,265	—	2,912,265	- 49,735	- 1.68
一般建築及設備	958,000	947,445	—	—	947,445	—	947,445	- 10,555	- 1.10
萬 丹 戶 政 事 務 所	30,061,000	29,211,564	—	—	29,211,564	—	29,211,564	- 849,436	- 2.83
一 般 行 政	26,789,000	25,948,613	—	—	25,948,613	—	25,948,613	- 840,387	- 3.14
戶 政 業 務	2,327,000	2,326,858	—	—	2,326,858	—	2,326,858	- 142	- 0.01
一般建築及設備	945,000	936,093	—	—	936,093	—	936,093	- 8,907	- 0.94
恆 春 戶 政 事 務 所	31,102,000	29,099,860	—	—	29,099,860	—	29,099,860	- 2,002,140	- 6.44
一 般 行 政	27,283,000	25,295,585	—	—	25,295,585	—	25,295,585	- 1,987,415	- 7.28
戶 政 業 務	2,839,000	2,834,078	—	—	2,834,078	—	2,834,078	- 4,922	- 0.17
一般建築及設備	980,000	970,197	—	—	970,197	—	970,197	- 9,803	- 1.00

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 較	預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
枋寮戶政事務所	35,099,000	32,698,365	—	—	32,698,365	—	32,698,365	- 2,400,635	- 6.84
一般行政	31,033,000	28,643,618	—	—	28,643,618	—	28,643,618	- 2,389,382	- 7.70
戶政業務	2,996,000	2,996,000	—	—	2,996,000	—	2,996,000	—	—
一般建築及設備	1,070,000	1,058,747	—	—	1,058,747	—	1,058,747	- 11,253	- 1.05
內埔戶政事務所	45,336,000	44,831,895	—	—	44,831,895	—	44,831,895	- 504,105	- 1.11
一般行政	41,017,000	40,537,607	—	—	40,537,607	—	40,537,607	- 479,393	- 1.17
戶政業務	3,102,000	3,090,321	—	—	3,090,321	—	3,090,321	- 11,679	- 0.38
一般建築及設備	1,217,000	1,203,967	—	—	1,203,967	—	1,203,967	- 13,033	- 1.07
潮州戶政事務所	44,327,000	41,555,584	—	—	41,555,584	—	41,555,584	- 2,771,416	- 6.25
一般行政	40,263,000	37,628,911	—	—	37,628,911	—	37,628,911	- 2,634,089	- 6.54
戶政業務	2,781,000	2,667,631	—	—	2,667,631	—	2,667,631	- 113,369	- 4.08
一般建築及設備	1,283,000	1,259,042	—	—	1,259,042	—	1,259,042	- 23,958	- 1.87

(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 %
113	民 政 處 主 管	12,925,760	—	—	—	1,375,095	11,550,665	—
	里 港 戶 政 事 務 所	12,925,760	—	—	—	1,375,095	11,550,665	—
	一 般 建 築 及 設 備	12,925,760	—	—	—	1,375,095	11,550,665	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

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	%	
屏東市戶政事務所					
財產收入	255,000	178,554	- 76,446	- 29.98	主要係自動照相設備場地租金收入較預計減少。
其他收入	140,000	179,412	39,412	28.15	主要係收回退休人員遺眷撫慰金。
東港戶政事務所					
罰款及賠償收入	41,000	22,500	- 18,500	- 45.12	主要係違反戶籍法案件之行政罰鍰較預計減少。
里港戶政事務所					
罰款及賠償收入	44,000	20,600	- 23,400	- 53.18	主要係違反戶籍法案件之行政罰鍰較預計減少。
規費收入	2,780,000	2,201,857	- 578,143	- 20.80	主要係資料使用費收入較預計減少。
萬丹戶政事務所					
罰款及賠償收入	24,000	13,500	- 10,500	- 43.75	主要係違反戶籍法案件之行政罰鍰較預計減少。
其他收入	23,000	42,703	19,703	85.67	主要係自然人憑證申辦收入較預計增加。
恆春戶政事務所					
罰款及賠償收入	28,000	6,700	- 21,300	- 76.07	主要係違反戶籍法案件之行政罰鍰較預計減少。
枋寮戶政事務所					
罰款及賠償收入	41,000	15,000	- 26,000	- 63.41	主要係違反戶籍法案件之行政罰鍰較預計減少。
規費收入	2,151,000	1,537,619	- 613,381	- 28.52	主要係證照費收入較預計減少。

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
內 埔 戶 政 事 務 所 其 他 收 入	50,000	62,507	12,507	25.01	主要係自然人憑證申辦收入較預計增加。
潮 州 戶 政 事 務 所 其 他 收 入	50,000	60,225	10,225	20.45	主要係自然人憑證申辦收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且萬元以上，或 3 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	%	
106	內 埔 戶 政 事 務 所 罰 款 及 賠 償 收 入	6,000	6,000	100.00	尚待收繳之行政罰鍰。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 3 百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

四、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	253,126,000	213,315,078	—	—	212,741,828	573,250	213,315,078	- 39,810,922	- 15.73	
屏東地政事務所	104,855,000	90,595,030	—	—	90,586,510	8,520	90,595,030	- 14,259,970	- 13.60	
罰款及賠償收入	1,831,000	1,118,956	—	—	1,110,436	8,520	1,118,956	- 712,044	- 38.89	
規費收入	102,888,000	89,372,100	—	—	89,372,100	—	89,372,100	- 13,515,900	- 13.14	
財產收入	131,000	98,208	—	—	98,208	—	98,208	- 32,792	- 25.03	
其他收入	5,000	5,766	—	—	5,766	—	5,766	766	15.32	
里港地政事務所	23,629,000	17,764,987	—	—	17,740,215	24,772	17,764,987	- 5,864,013	- 24.82	
罰款及賠償收入	1,003,000	614,098	—	—	589,326	24,772	614,098	- 388,902	- 38.77	
規費收入	22,617,000	17,143,873	—	—	17,143,873	—	17,143,873	- 5,473,127	- 24.20	
財產收入	7,000	6,605	—	—	6,605	—	6,605	- 395	- 5.64	
其他收入	2,000	411	—	—	411	—	411	- 1,589	- 79.45	
潮州地政事務所	50,495,000	47,842,232	—	—	47,810,982	31,250	47,842,232	- 2,652,768	- 5.25	
罰款及賠償收入	1,471,000	648,965	—	—	617,715	31,250	648,965	- 822,035	- 55.88	
規費收入	49,000,000	47,140,782	—	—	47,140,782	—	47,140,782	- 1,859,218	- 3.79	
財產收入	19,000	52,289	—	—	52,289	—	52,289	33,289	175.21	
其他收入	5,000	196	—	—	196	—	196	- 4,804	- 96.08	
東港地政事務所	32,888,000	28,427,168	—	—	28,174,710	252,458	28,427,168	- 4,460,832	- 13.56	
罰款及賠償收入	731,000	869,833	—	—	617,375	252,458	869,833	138,833	18.99	
規費收入	32,140,000	27,510,918	—	—	27,510,918	—	27,510,918	- 4,629,082	- 14.40	
財產收入	12,000	44,141	—	—	44,141	—	44,141	32,141	267.84	
其他收入	5,000	2,276	—	—	2,276	—	2,276	- 2,724	- 54.48	
枋寮地政事務所	17,614,000	13,141,890	—	—	13,127,950	13,940	13,141,890	- 4,472,110	- 25.39	
罰款及賠償收入	665,000	388,089	—	—	374,149	13,940	388,089	- 276,911	- 41.64	
規費收入	16,920,000	12,739,898	—	—	12,739,898	—	12,739,898	- 4,180,102	- 24.71	
財產收入	23,000	13,903	—	—	13,903	—	13,903	- 9,097	- 39.55	
其他收入	6,000	—	—	—	—	—	—	- 6,000	- 100.00	
恆春地政事務所	23,645,000	15,543,771	—	—	15,301,461	242,310	15,543,771	- 8,101,229	- 34.26	
罰款及賠償收入	532,000	711,707	—	—	634,835	76,872	711,707	179,707	33.78	
規費收入	23,050,000	14,800,649	—	—	14,635,211	165,438	14,800,649	- 8,249,351	- 35.79	
財產收入	13,000	21,512	—	—	21,512	—	21,512	8,512	65.48	
其他收入	50,000	9,903	—	—	9,903	—	9,903	- 40,097	- 80.19	

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			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	%
	地 政 處 主 管	1,869,077	—	—	—	91,387	205,479	1,572,211	84.12
	屏東地政事務所	898,265	—	—	—	16,650	59,064	822,551	91.57
104	罰 款 及 賠 償 收 入	7,745	—	—	—	5,863	1,020	862	11.13
105	罰 款 及 賠 償 收 入	28,454	—	—	—	—	520	27,934	98.17
107	罰 款 及 賠 償 收 入	57,389	—	—	—	6,947	41,207	9,235	16.09
108	罰 款 及 賠 償 收 入	518,388	—	—	—	—	1,794	516,594	99.65
109	罰 款 及 賠 償 收 入	20,651	—	—	—	—	—	20,651	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	30,020	—	—	—	—	—	30,020	100.00
111	罰 款 及 賠 償 收 入	151,768	—	—	—	—	—	151,768	100.00
112	罰 款 及 賠 償 收 入	46,154	—	—	—	3,840	1,561	40,753	88.30
113	罰 款 及 賠 償 收 入	37,696	—	—	—	—	12,962	24,734	65.61
	里 港 地 政 事 務 所	142,936	—	—	—	1,011	18,768	123,157	86.16
104	罰 款 及 賠 償 收 入	31,712	—	—	—	—	2,540	29,172	91.99
106	罰 款 及 賠 償 收 入	36,673	—	—	—	—	—	36,673	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	15,307	—	—	—	—	—	15,307	100.00
108	罰 款 及 賠 償 收 入	9,720	—	—	—	—	—	9,720	100.00
109	罰 款 及 賠 償 收 入	3,348	—	—	—	—	648	2,700	80.65
110	罰 款 及 賠 償 收 入	2,560	—	—	—	—	—	2,560	100.00
111	罰 款 及 賠 償 收 入	10,580	—	—	—	—	—	10,580	100.00
112	罰 款 及 賠 償 收 入	14,046	—	—	—	—	—	14,046	100.00
113	罰 款 及 賠 償 收 入	18,990	—	—	—	1,011	15,580	2,399	12.63
	潮 州 地 政 事 務 所	275,320	—	—	—	—	33,517	241,803	87.83
102	罰 款 及 賠 償 收 入	4,781	—	—	—	—	—	4,781	100.00
103	罰 款 及 賠 償 收 入	9,134	—	—	—	—	—	9,134	100.00
104	罰 款 及 賠 償 收 入	7,840	—	—	—	—	442	7,398	94.36
105	罰 款 及 賠 償 收 入	82,020	—	—	—	—	—	82,020	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	11,860	—	—	—	—	—	11,860	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	23,465	—	—	—	—	—	23,465	100.00
108	罰 款 及 賠 償 收 入	23,284	—	—	—	—	7,782	15,502	66.58
109	罰 款 及 賠 償 收 入	18,800	—	—	—	—	—	18,800	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	5,138	—	—	—	—	—	5,138	100.00
111	罰 款 及 賠 償 收 入	9,067	—	—	—	—	400	8,667	95.59
112	罰 款 及 賠 償 收 入	24,763	—	—	—	—	2,794	21,969	88.72
113	罰 款 及 賠 償 收 入	55,168	—	—	—	—	22,099	33,069	59.94
	東 港 地 政 事 務 所	269,027	—	—	—	66,346	30,818	171,863	63.88
102	罰 款 及 賠 償 收 入	57,735	—	—	—	44,606	—	13,129	22.74
103	罰 款 及 賠 償 收 入	5,765	—	—	—	—	—	5,765	100.00
104	罰 款 及 賠 償 收 入	22,216	—	—	—	—	—	22,216	100.00
105	罰 款 及 賠 償 收 入	4,536	—	—	—	—	—	4,536	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	%
106	罰 款 及 賠 償 收 入	12,207	—	—	—	—	—	12,207	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	5,185	—	—	—	—	—	5,185	100.00
108	罰 款 及 賠 償 收 入	49,164	—	—	—	—	1,383	47,781	97.19
109	罰 款 及 賠 償 收 入	4,880	—	—	—	—	—	4,880	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	11,429	—	—	—	—	—	11,429	100.00
111	罰 款 及 賠 償 收 入	11,885	—	—	—	—	5,825	6,060	50.99
112	罰 款 及 賠 償 收 入	26,235	—	—	—	—	2,680	23,555	89.78
113	罰 款 及 賠 償 收 入	57,790	—	—	—	21,740	20,930	15,120	26.16
	枋 寮 地 政 事 務 所	190,363	—	—	—	7,380	39,581	143,402	75.33
102	罰 款 及 賠 償 收 入	35,080	—	—	—	—	—	35,080	100.00
104	罰 款 及 賠 償 收 入	25,140	—	—	—	—	—	25,140	100.00
105	罰 款 及 賠 償 收 入	6,534	—	—	—	—	—	6,534	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	8,716	—	—	—	—	—	8,716	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	1,880	—	—	—	—	—	1,880	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	9,360	—	—	—	—	734	8,626	92.16
111	罰 款 及 賠 償 收 入	11,200	—	—	—	7,380	—	3,820	34.11
112	罰 款 及 賠 償 收 入	9,384	—	—	—	—	2,920	6,464	68.88
113	罰 款 及 賠 償 收 入	83,069	—	—	—	—	35,927	47,142	56.75
	恆 春 地 政 事 務 所	93,166	—	—	—	—	23,731	69,435	74.53
105	罰 款 及 賠 償 收 入	1,760	—	—	—	—	—	1,760	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	2,650	—	—	—	—	320	2,330	87.92
108	罰 款 及 賠 償 收 入	15,939	—	—	—	—	—	15,939	100.00
109	罰 款 及 賠 償 收 入	19,952	—	—	—	—	—	19,952	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	8,992	—	—	—	—	—	8,992	100.00
111	罰 款 及 賠 償 收 入	8,100	—	—	—	—	3,060	5,040	62.22
112	罰 款 及 賠 償 收 入	4,722	—	—	—	—	1,122	3,600	76.24
113	罰 款 及 賠 償 收 入	31,051	—	—	—	—	19,229	11,822	38.07

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 比 較	增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
地 政 處 主 管	455,656,000	421,658,986	—	—	421,658,986	—	421,658,986	- 33,997,014	- 7.46
屏東地政事務所	134,365,000	124,423,361	—	—	124,423,361	—	124,423,361	- 9,941,639	- 7.40
一般行政	114,894,000	105,586,109	—	—	105,586,109	—	105,586,109	- 9,307,891	- 8.10
地政業務	10,182,000	10,048,511	—	—	10,048,511	—	10,048,511	- 133,489	- 1.31
一般建築及設備	9,289,000	8,788,741	—	—	8,788,741	—	8,788,741	- 500,259	- 5.39
里港地政事務所	51,458,000	50,260,829	—	—	50,260,829	—	50,260,829	- 1,197,171	- 2.33
一般行政	44,058,000	42,862,000	—	—	42,862,000	—	42,862,000	- 1,196,000	- 2.71
地政業務	7,003,000	7,003,000	—	—	7,003,000	—	7,003,000	—	—

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 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
一 般 建 築 及 設 備	397,000	395,829	—	—	395,829	—	395,829	- 1,171	- 0.29
潮州地政事務所	90,416,000	84,355,428	—	—	84,355,428	—	84,355,428	- 6,060,572	- 6.70
一 般 行 政	78,819,000	72,996,529	—	—	72,996,529	—	72,996,529	- 5,822,471	- 7.39
地 政 業 務	8,570,000	8,339,721	—	—	8,339,721	—	8,339,721	- 230,279	- 2.69
一 般 建 築 及 設 備	3,027,000	3,019,178	—	—	3,019,178	—	3,019,178	- 7,822	- 0.26
東港地政事務所	79,563,000	70,095,609	—	—	70,095,609	—	70,095,609	- 9,467,391	- 11.90
一 般 行 政	72,135,000	62,828,840	—	—	62,828,840	—	62,828,840	- 9,306,160	- 12.90
地 政 業 務	5,817,000	5,686,961	—	—	5,686,961	—	5,686,961	- 130,039	- 2.24
一 般 建 築 及 設 備	1,611,000	1,579,808	—	—	1,579,808	—	1,579,808	- 31,192	- 1.94
枋寮地政事務所	46,892,000	44,885,094	—	—	44,885,094	—	44,885,094	- 2,006,906	- 4.28
一 般 行 政	38,992,000	36,985,937	—	—	36,985,937	—	36,985,937	- 2,006,063	- 5.14
地 政 業 務	6,035,000	6,035,000	—	—	6,035,000	—	6,035,000	—	—
一 般 建 築 及 設 備	1,865,000	1,864,157	—	—	1,864,157	—	1,864,157	- 843	- 0.05
恆春地政事務所	52,962,000	47,638,665	—	—	47,638,665	—	47,638,665	- 5,323,335	- 10.05
一 般 行 政	47,057,000	41,735,329	—	—	41,735,329	—	41,735,329	- 5,321,671	- 11.31
地 政 業 務	5,444,000	5,444,000	—	—	5,444,000	—	5,444,000	—	—
一 般 建 築 及 設 備	461,000	459,336	—	—	459,336	—	459,336	- 1,664	- 0.36

(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	%	
東 港 地 政 事 務 所 罰 款 及 賠 償 收 入	731,000	252,458	34.54	尚待收繳之行政罰鍰。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東地政事務所					
罰 款 及 賠 償 收 入	1,831,000	1,118,956	- 712,044	- 38.89	主要係違反土地法案件之行政罰鍰較預計減少。
規 費 收 入	102,888,000	89,372,100	- 13,515,900	- 13.14	主要係登記費收入較預計減少。
財 產 收 入	131,000	98,208	- 32,792	- 25.03	主要係地下室停車場租金收入較預計減少。
里港地政事務所					
罰 款 及 賠 償 收 入	1,003,000	614,098	- 388,902	- 38.77	主要係違反土地法案件之行政罰鍰較預計減少。
規 費 收 入	22,617,000	17,143,873	- 5,473,127	- 24.20	主要係登記費收入較預計減少。

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
潮州地政事務所					
罰款及賠償收入	1,471,000	648,965	- 822,035	- 55.88	主要係違反土地法案件之行政罰鍰較預計減少。
財產收入	19,000	52,289	33,289	175.21	主要係利息收入較預計增加。
東港地政事務所					
規費收入	32,140,000	27,510,918	- 4,629,082	- 14.40	主要係登記費收入較預計減少。
財產收入	12,000	44,141	32,141	267.84	主要係利息收入較預計增加。
枋寮地政事務所					
罰款及賠償收入	665,000	388,089	- 276,911	- 41.64	主要係違反土地法案件之行政罰鍰較預計減少。
規費收入	16,920,000	12,739,898	- 4,180,102	- 24.71	主要係審查費收入較預計減少。
恆春地政事務所					
罰款及賠償收入	532,000	711,707	179,707	33.78	主要係違反土地法案件之行政罰鍰較預計增加。
規費收入	23,050,000	14,800,649	- 8,249,351	- 35.79	主要係登記費收入較預計減少。
其他收入	50,000	9,903	- 40,097	- 80.19	主要係未出借辦公廳舍，致辦公廳舍借用收入較預計減少。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20％且萬元以上，或 3 百萬元以上者。

（3）以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉	前 入	年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因 分 析
					金 額	%	
104	屏東地政事務所			7,745	5,863	75.70	行政罰鍰依相關規定註銷。
	罰款及賠償收入						
	東港地政事務所						
102	罰款及賠償收入			57,735	44,606	77.26	102 及 113 年度，均為行政罰鍰依相關規定註銷。
113	罰款及賠償收入			57,790	21,740	37.62	
	枋寮地政事務所						行政罰鍰依相關規定註銷。
111	罰款及賠償收入			11,200	7,380	65.89	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％，或 3 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	前 入	年 度 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
					金 額	%	
	屏東地政事務所						105、108 至 113 年度，均為尚待收繳之行政罰鍰。
105	罰款及賠償收入			28,454	27,934	98.17	
108	罰款及賠償收入			518,388	516,594	99.65	
109	罰款及賠償收入			20,651	20,651	100.00	
110	罰款及賠償收入			30,020	30,020	100.00	
111	罰款及賠償收入			151,768	151,768	100.00	
112	罰款及賠償收入			46,154	40,753	88.30	
113	罰款及賠償收入			37,696	24,734	65.61	104、106 至 112 年度，均為尚待收繳之行政罰鍰。
	里港地政事務所						
104	罰款及賠償收入			31,712	29,172	91.99	
106	罰款及賠償收入			36,673	36,673	100.00	

年 度	科 目	以 轉	前 入	年 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
					金 額	%	
107	罰 款 及 賠 償 收 入			15,307	15,307	100.00	
108	罰 款 及 賠 償 收 入			9,720	9,720	100.00	
109	罰 款 及 賠 償 收 入			3,348	2,700	80.65	
110	罰 款 及 賠 償 收 入			2,560	2,560	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入			10,580	10,580	100.00	
112	罰 款 及 賠 償 收 入			14,046	14,046	100.00	
	潮州地政事務所						
102	罰 款 及 賠 償 收 入			4,781	4,781	100.00	102 至 113 年度，均為尚待收繳之行政罰鍰。
103	罰 款 及 賠 償 收 入			9,134	9,134	100.00	
104	罰 款 及 賠 償 收 入			7,840	7,398	94.36	
105	罰 款 及 賠 償 收 入			82,020	82,020	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入			11,860	11,860	100.00	
107	罰 款 及 賠 償 收 入			23,465	23,465	100.00	
108	罰 款 及 賠 償 收 入			23,284	15,502	66.58	
109	罰 款 及 賠 償 收 入			18,800	18,800	100.00	
110	罰 款 及 賠 償 收 入			5,138	5,138	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入			9,067	8,667	95.59	
112	罰 款 及 賠 償 收 入			24,763	21,969	88.72	
113	罰 款 及 賠 償 收 入			55,168	33,069	59.94	
	東港地政事務所						
102	罰 款 及 賠 償 收 入			57,735	13,129	22.74	102 至 113 年度，均為尚待收繳之行政罰鍰。
103	罰 款 及 賠 償 收 入			5,765	5,765	100.00	
104	罰 款 及 賠 償 收 入			22,216	22,216	100.00	
105	罰 款 及 賠 償 收 入			4,536	4,536	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入			12,207	12,207	100.00	
107	罰 款 及 賠 償 收 入			5,185	5,185	100.00	
108	罰 款 及 賠 償 收 入			49,164	47,781	97.19	
109	罰 款 及 賠 償 收 入			4,880	4,880	100.00	
110	罰 款 及 賠 償 收 入			11,429	11,429	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入			11,885	6,060	50.99	
112	罰 款 及 賠 償 收 入			26,235	23,555	89.78	
113	罰 款 及 賠 償 收 入			57,790	15,120	26.16	
	枋寮地政事務所						
102	罰 款 及 賠 償 收 入			35,080	35,080	100.00	102、104 至 107、110 至 113 年度，均為尚待收繳之行政罰鍰。
104	罰 款 及 賠 償 收 入			25,140	25,140	100.00	
105	罰 款 及 賠 償 收 入			6,534	6,534	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入			8,716	8,716	100.00	
107	罰 款 及 賠 償 收 入			1,880	1,880	100.00	
110	罰 款 及 賠 償 收 入			9,360	8,626	92.16	
111	罰 款 及 賠 償 收 入			11,200	3,820	34.11	
112	罰 款 及 賠 償 收 入			9,384	6,464	68.88	
113	罰 款 及 賠 償 收 入			83,069	47,142	56.75	

年 度	科 目	以 轉	前 入	年 度 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
					金 額	%	
	恆 春 地 政 事 務 所						
105	罰 款 及 賠 償 收 入			1,760	1,760	100.00	105 及 106、108 至 113 年度，均為尚待收繳之行政罰鍰。
106	罰 款 及 賠 償 收 入			2,650	2,330	87.92	
108	罰 款 及 賠 償 收 入			15,939	15,939	100.00	
109	罰 款 及 賠 償 收 入			19,952	19,952	100.00	
110	罰 款 及 賠 償 收 入			8,992	8,992	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入			8,100	5,040	62.22	
112	罰 款 及 賠 償 收 入			4,722	3,600	76.24	
113	罰 款 及 賠 償 收 入			31,051	11,822	38.07	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 3 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	%	
屏東地政事務所				
一般行政	114,894,000	9,307,891	8.10	主要係實際進用人員較少之人事費賸餘。
潮州地政事務所				
一般行政	78,819,000	5,822,471	7.39	主要係實際進用人員較少之人事費賸餘。
東港地政事務所				
一般行政	72,135,000	9,306,160	12.90	主要係實際進用人員較少之人事費賸餘。
恆春地政事務所				
一般行政	47,057,000	5,321,671	11.31	主要係實際進用人員較少之人事費賸餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％，或 3 百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

五、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 較 增 減	金 額	%
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計			
消 防 局 主 管	355,052,000	353,817,175	—	—	267,388,146	86,429,029	353,817,175	- 1,234,825	- 0.35	
屏 東 縣 政 府 消 防 局	355,052,000	353,817,175	—	—	267,388,146	86,429,029	353,817,175	- 1,234,825	- 0.35	
稅 課 收 入	240,566,000	240,547,385	—	—	166,247,385	74,300,000	240,547,385	- 18,615	- 0.01	
罰 款 及 賠 償 收 入	21,037,000	18,886,338	—	—	18,055,309	831,029	18,886,338	- 2,150,662	- 10.22	
規 費 收 入	200,000	16,500	—	—	16,500	—	16,500	- 183,500	- 91.75	
財 產 收 入	985,000	2,430,001	—	—	2,430,001	—	2,430,001	1,445,001	146.70	
補 助 及 協 助 收 入	92,164,000	91,683,591	—	—	80,385,591	11,298,000	91,683,591	- 480,409	- 0.52	
其 他 收 入	100,000	253,360	—	—	253,360	—	253,360	153,360	153.36	

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 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	%
	消 防 局 主 管	194,115,142	—	—	—	944,717	168,907,110	24,263,315	12.50
	屏 東 縣 政 府 消 防 局	194,115,142	—	—	—	944,717	168,907,110	24,263,315	12.50
94	罰 款 及 賠 償 收 入	4,505,398	—	—	—	—	—	4,505,398	100.00
95	罰 款 及 賠 償 收 入	2,104,420	—	—	—	16,224	—	2,088,196	99.23
96	罰 款 及 賠 償 收 入	2,689,778	—	—	—	24,000	—	2,665,778	99.11
97	罰 款 及 賠 償 收 入	377,670	—	—	—	—	—	377,670	100.00
98	罰 款 及 賠 償 收 入	914,662	—	—	—	10,365	—	904,297	98.87
99	罰 款 及 賠 償 收 入	517,188	—	—	—	20,000	—	497,188	96.13
100	罰 款 及 賠 償 收 入	1,194,827	—	—	—	10,000	—	1,184,827	99.16
101	罰 款 及 賠 償 收 入	680,005	—	—	—	60,000	—	620,005	91.18
102	罰 款 及 賠 償 收 入	483,977	—	—	—	252,000	—	231,977	47.93
103	罰 款 及 賠 償 收 入	535,796	—	—	—	535,796	—	—	—
104	罰 款 及 賠 償 收 入	934,276	—	—	—	—	5,228	929,048	99.44
105	罰 款 及 賠 償 收 入	125,698	—	—	—	—	—	125,698	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	977,936	—	—	—	—	—	977,936	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	20,000	—	—	—	—	—	20,000	100.00
108	罰 款 及 賠 償 收 入	19,476	—	—	—	—	—	19,476	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	%
109	罰 款 及 賠 償 收 入	140,000	—	—	—	—	—	140,000	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	111,758	—	—	—	—	20,000	91,758	82.10
111	罰 款 及 賠 償 收 入	13,748	—	—	—	—	4,685	9,063	65.92
112	罰 款 及 賠 償 收 入	920,000	—	—	—	—	480,000	440,000	47.83
113	小 計	176,848,529	—	—	—	16,332	168,397,197	8,435,000	4.77
	稅 課 收 入	175,993,529	—	—	—	16,332	167,977,197	8,000,000	4.55
	罰 款 及 賠 償 收 入	855,000	—	—	—	—	420,000	435,000	50.88

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 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	1,631,808,000	1,560,243,286	—	—	1,448,175,861	112,067,425	1,560,243,286	- 71,564,714	- 4.39
屏東縣政府消防局	1,631,808,000	1,560,243,286	—	—	1,448,175,861	112,067,425	1,560,243,286	- 71,564,714	- 4.39
一 般 行 政	1,089,080,000	1,020,792,726	—	—	1,020,792,726	—	1,020,792,726	- 68,287,274	- 6.27
消 防 業 務	85,218,000	83,246,513	—	—	83,038,154	208,359	83,246,513	- 1,971,487	- 2.31
一 般 建 築 及 設 備	457,510,000	456,204,047	—	—	344,344,981	111,859,066	456,204,047	- 1,305,953	- 0.29

（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	%
112	消 防 局 主 管	221,046,796	—	—	—	188,566	212,234,370	8,623,860	3.90
	屏東縣政府消防局	221,046,796	—	—	—	188,566	212,234,370	8,623,860	3.90
113	一 般 建 築 及 設 備	186,000	—	—	—	37,000	149,000	—	—
	小 計	220,860,796	—	—	—	151,566	212,085,370	8,623,860	3.90
	消 防 業 務	9,338,400	—	—	—	—	9,338,400	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	211,522,396	—	—	—	151,566	202,746,970	8,623,860	4.08

（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	%		
屏東縣政府消防局 稅 課 收 入	240,566,000	74,300,000	30.89	主要係中央特別統籌分配稅款補助充實直轄市、縣（市）消防機關外勤消防人員個人救災裝備器材中程計畫，依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留繼續執行。	
補 助 及 協 助 收 入	92,164,000	11,298,000	12.26	主要係「韌性國家醫療整備計畫」及「建構國家安全化學與韌性永續計畫」，補助款依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 3 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	%	
屏東縣政府消防局					
規 費 收 入	200,000	16,500	- 183,500	- 91.75	主要係特搜大隊場地設施使用費收入較預計減少。
財 產 收 入	985,000	2,430,001	1,445,001	146.70	主要係出售報廢消防車及救護車收入較預計增加。
其 他 收 入	100,000	253,360	153,360	153.36	主要係增加收回以前年度歲出款。

註：本表所列項目係指超（短）收數達20%且萬元以上，或3百萬元以上者。

(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	%	
	屏東縣政府消防局				
102	罰 款 及 賠 償 收 入	483,977	252,000	52.07	102 及 103 年度，均為違反消防法之行政罰鍰依相關規定註銷。
103	罰 款 及 賠 償 收 入	535,796	535,796	100.00	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達20%，或3百萬元以上者。

(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	%	
	屏東縣政府消防局				
94	罰 款 及 賠 償 收 入	4,505,398	4,505,398	100.00	94 至 102、104 至 113 年度，均為尚待收繳之行政罰鍰。
95	罰 款 及 賠 償 收 入	2,104,420	2,088,196	99.23	
96	罰 款 及 賠 償 收 入	2,689,778	2,665,778	99.11	
97	罰 款 及 賠 償 收 入	377,670	377,670	100.00	
98	罰 款 及 賠 償 收 入	914,662	904,297	98.87	
99	罰 款 及 賠 償 收 入	517,188	497,188	96.13	
100	罰 款 及 賠 償 收 入	1,194,827	1,184,827	99.16	
101	罰 款 及 賠 償 收 入	680,005	620,005	91.18	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	483,977	231,977	47.93	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	934,276	929,048	99.44	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	125,698	125,698	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	977,936	977,936	100.00	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	20,000	20,000	100.00	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	19,476	19,476	100.00	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	140,000	140,000	100.00	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	111,758	91,758	82.10	係充實直轄市、縣（市）消防機關外勤消防人員個人救災裝備器材中程計畫特別統籌分配稅款尚待核撥。
111	罰 款 及 賠 償 收 入	13,748	9,063	65.92	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	920,000	440,000	47.83	
113	稅 課 收 入	175,993,529	8,000,000	4.55	
	罰 款 及 賠 償 收 入	855,000	435,000	50.88	

註：本表所列項目係指應收保留數達20%，或3百萬元以上者。

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	%	
屏東縣政府消防局 一般建築及設備	457,510,000	111,859,066	24.45	主要係救災裝備器材等採購案件尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東縣政府消防局 一般行政	1,089,080,000	68,287,274	6.27	主要係實際進用人員較少之人事費賸餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 3 百萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	屏東縣政府消防局 一般建築及設備	211,522,396	8,623,860	4.08	主要係救災裝備器材等採購案件尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 3 百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

六、農業處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 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	609,854,000	603,586,030	—	—	342,619,707	260,966,323	603,586,030	- 6,267,970	- 1.03
屏東縣動物防疫所	37,638,000	39,550,654	—	—	35,350,654	4,200,000	39,550,654	1,912,654	5.08
稅 課 收 入	6,640,000	6,638,825	—	—	6,638,825	—	6,638,825	- 1,175	- 0.02
罰 款 及 賠 償 收 入	2,580,000	5,056,000	—	—	856,000	4,200,000	5,056,000	2,476,000	95.97
規 費 收 入	1,300,000	1,326,850	—	—	1,326,850	—	1,326,850	26,850	2.07
財 產 收 入	6,000	11,512	—	—	11,512	—	11,512	5,512	91.87
補 助 及 協 助 收 入	27,111,000	26,517,267	—	—	26,517,267	—	26,517,267	- 593,733	- 2.19
其 他 收 入	1,000	200	—	—	200	—	200	- 800	- 80.00
屏東縣海洋及漁業事務管理所	572,216,000	564,035,376	—	—	307,269,053	256,766,323	564,035,376	- 8,180,624	- 1.43
稅 課 收 入	3,000,000	2,970,000	—	—	1,500,000	1,470,000	2,970,000	- 30,000	- 1.00
罰 款 及 賠 償 收 入	2,520,000	1,110,779	—	—	633,720	477,059	1,110,779	- 1,409,221	- 55.92
規 費 收 入	1,924,000	4,462,228	—	—	4,343,846	118,382	4,462,228	2,538,228	131.92
財 產 收 入	13,809,000	13,920,717	—	—	13,920,717	—	13,920,717	111,717	0.81
補 助 及 協 助 收 入	547,858,000	539,344,126	—	—	284,643,244	254,700,882	539,344,126	- 8,513,874	- 1.55
其 他 收 入	3,105,000	2,227,526	—	—	2,227,526	—	2,227,526	- 877,474	- 28.26

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	農 業 處 主 管	584,283,400	—	—	—	80,350	109,039,153	475,163,897	81.32
	屏東縣動物防疫所	931,245	—	—	—	45,873	488,500	396,872	42.62
104	罰 款 及 賠 償 收 入	80,995	—	—	—	45,873	—	35,122	43.36
105	罰 款 及 賠 償 收 入	26,750	—	—	—	—	—	26,750	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	81,000	—	—	—	—	—	81,000	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	33,000	—	—	—	—	—	33,000	100.00
109	罰 款 及 賠 償 收 入	30,000	—	—	—	—	—	30,000	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	120,000	—	—	—	—	—	120,000	100.00
111	罰 款 及 賠 償 收 入	60,000	—	—	—	—	—	60,000	100.00
112	罰 款 及 賠 償 收 入	84,000	—	—	—	—	78,000	6,000	7.14
113	罰 款 及 賠 償 收 入	415,500	—	—	—	—	410,500	5,000	1.20

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
108	屏東縣海洋及漁業事務管理所	583,352,155	—	—	—	34,477	108,550,653	474,767,025	81.39
	罰 款 及 賠 償 收 入	74,478	—	—	—	—	29,755	44,723	60.05
	小 計	104,536	—	—	—	—	—	104,536	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	87,518	—	—	—	—	—	87,518	100.00
	規 費 收 入	17,018	—	—	—	—	—	17,018	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	30,000	—	—	—	—	—	30,000	100.00
111	小 計	47,315,180	—	—	—	—	43,232,977	4,082,203	8.63
	罰 款 及 賠 償 收 入	128,830	—	—	—	—	26,674	102,156	79.30
	規 費 收 入	35,942	—	—	—	—	—	35,942	100.00
112	補 助 及 協 助 收 入	47,150,408	—	—	—	—	43,206,303	3,944,105	8.36
	小 計	535,827,961	—	—	—	34,477	65,287,921	470,505,563	87.81
	罰 款 及 賠 償 收 入	545,000	—	—	—	5,000	291,463	248,537	45.60
113	補 助 及 協 助 收 入	535,282,961	—	—	—	29,477	64,996,458	470,257,026	87.85

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	929,119,000	873,555,575	—	—	360,115,392	513,440,183	873,555,575	- 55,563,425	- 5.98
屏東縣動物防疫所	91,452,000	84,090,474	—	—	84,090,474	—	84,090,474	- 7,361,526	- 8.05
一般行政	45,593,000	41,815,165	—	—	41,815,165	—	41,815,165	- 3,777,835	- 8.29
動物防疫	44,615,000	41,104,045	—	—	41,104,045	—	41,104,045	- 3,510,955	- 7.87
一般建築及設備	1,244,000	1,171,264	—	—	1,171,264	—	1,171,264	- 72,736	- 5.85
屏東縣海洋及漁業事務管理所	837,667,000	789,465,101	—	—	276,024,918	513,440,183	789,465,101	- 48,201,899	- 5.75
一般行政	32,406,000	29,943,254	—	—	29,943,254	—	29,943,254	- 2,462,746	- 7.60
海洋及漁業事務管理	76,296,000	68,221,997	—	—	62,150,827	6,071,170	68,221,997	- 8,074,003	- 10.58
一般建築及設備	22,000	21,850	—	—	21,850	—	21,850	- 150	- 0.68
海洋及漁業設施設備	728,943,000	691,278,000	—	—	183,908,987	507,369,013	691,278,000	- 37,665,000	- 5.17

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
111	農 業 處 主 管	1,163,105,611	—	—	—	2,356,487	379,620,443	781,128,681	67.16
	屏東縣海洋及漁業事務管理所	1,163,105,611	—	—	—	2,356,487	379,620,443	781,128,681	67.16
	小 計	22,884,500	—	—	—	—	2,593,800	20,290,700	88.67
	海 洋 及 漁 業 事 務 管 理	10,000,000	—	—	—	—	—	10,000,000	100.00
	海 洋 及 漁 業 設 施 設 備	12,884,500	—	—	—	—	2,593,800	10,290,700	79.87

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	%
112	小 計	76,198,032	—	—	—	—	50,330,210	25,867,822	33.95
	海 洋 及 漁 業 事 務 管 理	1,640,710	—	—	—	—	1,640,710	—	—
	海 洋 及 漁 業 設 施 設 備	74,557,322	—	—	—	—	48,689,500	25,867,822	34.70
113	小 計	1,064,023,079	—	—	—	2,356,487	326,696,433	734,970,159	69.07
	海 洋 及 漁 業 事 務 管 理	1,700,190	—	—	—	255,920	1,444,270	—	—
	海 洋 及 漁 業 設 施 設 備	1,062,322,889	—	—	—	2,100,567	325,252,163	734,970,159	69.19

（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	%	
屏東縣動物防疫所				
罰 款 及 賠 償 收 入	2,580,000	4,200,000	162.79	尚待收繳之行政罰鍰。
屏東縣海洋及漁業事務管理所				
稅 課 收 入	3,000,000	1,470,000	49.00	特別統籌分配稅款尚待核撥。
補 助 及 協 助 收 入	547,858,000	254,700,882	46.49	主要係中央補助辦理屏東縣下埔頭、大庄及東海養殖生產區海水供水系統第二期工程海水取水管工程、後壁湖漁港製冰廠新建工程等，補助款依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東縣動物防疫所					
罰 款 及 賠 償 收 入	2,580,000	5,056,000	2,476,000	95.97	主要係因非洲豬瘟疫情，民眾違反動物用藥品管理法、動物傳染病防治條例案件之行政罰鍰較預計增加。
屏東縣海洋及漁業事務管理所					
罰 款 及 賠 償 收 入	2,520,000	1,110,779	- 1,409,221	- 55.92	主要係違反合約或法令規定之賠償收入較預計減少。
規 費 收 入	1,924,000	4,462,228	2,538,228	131.92	主要係依船舶實際進港數量收取之漁港管理費較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	547,858,000	539,344,126	- 8,513,874	- 1.55	主要係中央補助辦理漁港設施改善、建設及港區淤砂疏濬，及整合產業聚落強化基礎建設等計畫，依實際執行情形核撥。
其 他 收 入	3,105,000	2,227,526	- 877,474	- 28.26	主要係琉球鄉自然人文生態景觀區依實際來訪人次收取之觀光保育費較預計減少。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且萬元以上，或 3 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	%	
104	屏東縣動物防疫所 罰 款 及 賠 償 收 入	80,995	45,873	56.64	行政罰鍰依相關規定註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 3 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	%	
	屏東縣動物防疫所				
104	罰 款 及 賠 償 收 入	80,995	35,122	43.36	104 至 107、109 至 111 年度，均為尚待收繳之行政罰鍰。
105	罰 款 及 賠 償 收 入	26,750	26,750	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	81,000	81,000	100.00	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	33,000	33,000	100.00	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	30,000	30,000	100.00	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	120,000	120,000	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	60,000	60,000	100.00	
	屏東縣海洋及漁業事務管理所				
108	罰 款 及 賠 償 收 入	74,478	44,723	60.05	108、110 至 113 年度，均為尚待收繳之行政罰鍰。
110	罰 款 及 賠 償 收 入	87,518	87,518	100.00	
	規 費 收 入	17,018	17,018	100.00	110 及 112 年度，均為尚待收繳之場地設施使用費。
111	罰 款 及 賠 償 收 入	30,000	30,000	100.00	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	128,830	102,156	79.30	
	規 費 收 入	35,942	35,942	100.00	
	補 助 及 協 助 收 入	47,150,408	3,944,105	8.36	主要係中央補助辦理興海漁港擴建改善工程等，補助款依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。
113	罰 款 及 賠 償 收 入	545,000	248,537	45.60	
	補 助 及 協 助 收 入	535,282,961	470,257,026	87.85	主要係中央補助辦理屏東縣下埔頭、大庄及東海養殖生產區海水供水系統工程、屏東縣漁業國際化冷鏈加工廠建置統包工程等，補助款依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 3 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	%	
屏東縣海洋及漁業事務管理所				
海 洋 及 漁 業 事 務 管 理	76,296,000	6,071,170	7.96	主要係精進屏東養殖環境衛生安全委託服務工作合約期間跨年度，須保留繼續執行。
海 洋 及 漁 業 設 施 設 備	728,943,000	507,369,013	69.60	主要係屏東縣下埔頭、大庄及東海養殖生產區海水供水系統工程、後壁湖漁港製冰廠新建工程等尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 3 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	%	
屏東縣動物防疫所				
一 般 行 政	45,593,000	3,777,835	8.29	主要係實際進用人員較少之人事費賸餘。
動 物 防 疫	44,615,000	3,510,955	7.87	主要係動物法定傳染病撲殺補償費之件數較預計減少。
屏東縣海洋及漁業事務管理所				
海 洋 及 漁 業 事 務 管 理	76,296,000	8,074,003	10.58	主要係補助漁民團體或漁會辦理漁產品國內外展售行銷推廣、講習等計畫經費結餘。
海 洋 及 漁 業 設 施 設 備	728,943,000	37,665,000	5.17	主要係漁港設施改善、建設及港區淤砂疏濬，及整合產業聚落強化基礎建設等計畫經費結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％，或 3 百萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	屏東縣海洋及漁業事務管理所				
111	海 洋 及 漁 業 事 務 管 理	10,000,000	10,000,000	100.00	屏東縣恆春鎮鵝鑾鼻段 1604 地號部分土地保安林地綠覆補償復育作業尚未完成，須保留繼續執行。
	海 洋 及 漁 業 設 施 設 備	12,884,500	10,290,700	79.87	主要係屏東縣漁業國際化冷鏈加工廠建置專案管理（含監造）委託技術服務案等尚未完成，須保留繼續執行。
112	海 洋 及 漁 業 設 施 設 備	74,557,322	25,867,822	34.70	主要係屏東縣下埔頭、大庄及東海養殖生產區海水供水系統第二期工程委託設計技術服務案等尚未完成，須保留繼續執行。
113	海 洋 及 漁 業 設 施 設 備	1,062,322,889	734,970,159	69.19	主要係屏東縣下埔頭、大庄及東海養殖生產區海水供水系統之供水站及輸配水管線 A 區工程案等尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 3 百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

七、衛生局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
衛 生 局 主 管	708,934,000	703,933,804	22,500	—	583,281,894	120,674,410	703,956,304	- 4,977,696	- 0.70
屏東縣政府衛生局	677,132,000	668,302,144	22,500	—	547,650,234	120,674,410	668,324,644	- 8,807,356	- 1.30
稅 課 收 入	28,441,000	28,441,000	—	—	21,441,000	7,000,000	28,441,000	—	—
罰 款 及 賠 償 收 入	13,160,000	18,670,818	—	—	11,280,195	7,390,623	18,670,818	5,510,818	41.88
規 費 收 入	4,116,000	3,709,745	—	—	3,709,745	—	3,709,745	- 406,255	- 9.87
財 產 收 入	952,000	2,060,968	22,500	—	2,083,468	—	2,083,468	1,131,468	118.85
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	15,000,000	15,000,000	—	—	15,000,000	—	15,000,000	—	—
補 助 及 協 助 收 入	613,206,000	584,391,406	—	—	478,107,619	106,283,787	584,391,406	- 28,814,594	- 4.70
其 他 收 入	2,257,000	16,028,207	—	—	16,028,207	—	16,028,207	13,771,207	610.16
屏東縣檢驗中心	31,802,000	35,631,660	—	—	35,631,660	—	35,631,660	3,829,660	12.04
罰 款 及 賠 償 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
規 費 收 入	20,000,000	24,611,544	—	—	24,611,544	—	24,611,544	4,611,544	23.06
財 產 收 入	21,000	32,837	—	—	32,837	—	32,837	11,837	56.37
補 助 及 協 助 收 入	8,892,000	8,892,000	—	—	8,892,000	—	8,892,000	—	—
其 他 收 入	2,888,000	2,095,279	—	—	2,095,279	—	2,095,279	- 792,721	- 27.45

(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	%
	衛 生 局 主 管	24,594,439	—	—	—	785,231	7,202,233	16,606,975	67.52
	屏東縣政府衛生局	24,594,439	—	—	—	785,231	7,202,233	16,606,975	67.52
103	罰 款 及 賠 償 收 入	19,657	—	—	—	19,657	—	—	—
104	罰 款 及 賠 償 收 入	107,074	—	—	—	38,291	955	67,828	63.35
105	罰 款 及 賠 償 收 入	745,378	—	—	—	—	—	745,378	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	433,542	—	—	—	—	13,902	419,640	96.79
107	罰 款 及 賠 償 收 入	506,661	—	—	—	10,000	2,679	493,982	97.50
108	罰 款 及 賠 償 收 入	1,616,301	—	—	—	—	120,000	1,496,301	92.58
109	罰 款 及 賠 償 收 入	2,207,067	—	—	—	5,305	—	2,201,762	99.76

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
110	小 計	1,232,072	—	—	—	697,978	194,004	340,090	27.60
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,049,068	—	—	—	697,978	11,000	340,090	32.42
	補 助 及 協 助 收 入	183,004	—	—	—	—	183,004	—	—
111	罰 款 及 賠 償 收 入	485,052	—	—	—	12,000	132,650	340,402	70.18
112	小 計	4,090,686	—	—	—	2,000	20,837	4,067,849	99.44
	罰 款 及 賠 償 收 入	223,333	—	—	—	2,000	20,837	200,496	89.77
	補 助 及 協 助 收 入	3,867,353	—	—	—	—	—	3,867,353	100.00
113	小 計	13,150,949	—	—	—	—	6,717,206	6,433,743	48.92
	罰 款 及 賠 償 收 入	6,686,406	—	—	—	—	6,013,178	673,228	10.07
	補 助 及 協 助 收 入	6,464,543	—	—	—	—	704,028	5,760,515	89.11

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	1,831,224,000	1,592,447,047	—	—	1,186,101,407	406,345,640	1,592,447,047	- 238,776,953	- 13.04
屏東縣政府衛生局	1,781,635,000	1,546,060,858	—	—	1,139,715,218	406,345,640	1,546,060,858	- 235,574,142	- 13.22
一 般 行 政	179,455,000	144,253,232	—	—	144,253,232	—	144,253,232	- 35,201,768	- 19.62
衛 生 業 務	488,696,000	433,070,598	—	—	394,554,919	38,515,679	433,070,598	- 55,625,402	- 11.38
衛 生 所 業 務	545,102,000	519,516,609	—	—	518,966,609	550,000	519,516,609	- 25,585,391	- 4.69
一 般 建 築 及 設 備	568,382,000	449,220,419	—	—	81,940,458	367,279,961	449,220,419	- 119,161,581	- 20.97
屏東縣檢驗中心	49,589,000	46,386,189	—	—	46,386,189	—	46,386,189	- 3,202,811	- 6.46
一 般 行 政	20,973,000	19,230,117	—	—	19,230,117	—	19,230,117	- 1,742,883	- 8.31
環 境 檢 驗	3,100,000	2,902,064	—	—	2,902,064	—	2,902,064	- 197,936	- 6.39
食 品 檢 驗	24,850,000	23,592,008	—	—	23,592,008	—	23,592,008	- 1,257,992	- 5.06
一 般 建 築 及 設 備	666,000	662,000	—	—	662,000	—	662,000	- 4,000	- 0.60

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
111 112	衛 生 局 主 管	214,290,182	—	—	—	43,893,835	127,747,373	42,648,974	19.90
	屏東縣政府衛生局	214,290,182	—	—	—	43,893,835	127,747,373	42,648,974	19.90
	一 般 建 築 及 設 備	35,267,609	—	—	—	11,297,319	23,970,290	—	—
	小 計	104,140,965	—	—	—	31,262,073	65,178,997	7,699,895	7.39
	衛 生 業 務	408,859	—	—	—	—	408,859	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	103,732,106	—	—	—	31,262,073	64,770,138	7,699,895	7.42

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
113	小 計	74,881,608	—	—	—	1,334,443	38,598,086	34,949,079
	一 般 行 政	1,150,000	—	—	—	—	150,000	1,000,000
	衛 生 業 務	1,459,050	—	—	—	30,000	1,429,050	—
	一 般 建 築 及 設 備	72,272,558	—	—	—	1,304,443	37,019,036	33,949,079

(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	金 額	％	原 因 分 析
屏 東 縣 政 府 衛 生 局					
稅 課 收 入	28,441,000	7,000,000	24.61		主要係中央特別統籌分配稅款補助 113 年精進地方政府關鍵食安管理計畫，依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。
罰 款 及 賠 償 收 入	13,160,000	7,390,623	56.16		尚待收繳之行政罰鍰。
補 助 及 協 助 收 入	613,206,000	106,283,787	17.33		主要係屏東縣萬丹鄉衛生所重建工程計畫補助款尚待核撥。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 3 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	％	
屏 東 縣 政 府 衛 生 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	13,160,000	18,670,818	5,510,818	41.88	主要係違反菸害防制法、藥事法、食品安全衛生管理法案件罰鍰收入較預計增加。
財 產 收 入	952,000	2,083,468	1,131,468	118.85	主要係利息及權利金收入較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	613,206,000	584,391,406	- 28,814,594	- 4.70	中央補助款按計畫實際執行情形核撥。
其 他 收 入	2,257,000	16,028,207	13,771,207	610.16	主要係 112 年度竹田鄉衛生所重建工程原以縣款支應，114 年度經爭取中央補助，爰收回款項。
屏 東 縣 檢 驗 中 心					
規 費 收 入	20,000,000	24,611,544	4,611,544	23.06	主要係檢驗收入較預計增加。
財 產 收 入	21,000	32,837	11,837	56.37	主要係利息收入較預計增加。
其 他 收 入	2,888,000	2,095,279	- 792,721	- 27.45	主要係農藥殘留自主管理計畫檢測件數較預計減少。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20％且萬元以上，或 3 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	%	
	屏東縣政府衛生局				
103	罰 款 及 賠 償 收 入	19,657	19,657	100.00	103 至 104、110 年度，均係行政罰鍰依相關規定註銷。
104	罰 款 及 賠 償 收 入	107,074	38,291	35.76	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,049,068	697,978	66.53	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％，或 3 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	%	
	屏東縣政府衛生局				
104	罰 款 及 賠 償 收 入	107,074	67,828	63.35	104 至 112 年度，均為尚待收繳之行政罰鍰。
105	罰 款 及 賠 償 收 入	745,378	745,378	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	433,542	419,640	96.79	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	506,661	493,982	97.50	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	1,616,301	1,496,301	92.58	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	2,207,067	2,201,762	99.76	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,049,068	340,090	32.42	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	485,052	340,402	70.18	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	223,333	200,496	89.77	112 至 113 年度，主要係原住民族地區衛生所（室）重擴建暨空間整修（修繕）工程計畫補助款尚待核撥。
	補 助 及 協 助 收 入	3,867,353	3,867,353	100.00	
113	補 助 及 協 助 收 入	6,464,543	5,760,515	89.11	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東縣政府衛生局				
衛 生 業 務	488,696,000	38,515,679	7.88	主要係辦理 114 年急救站整備及人員訓練計畫等，尚未執行完畢，須保留繼續執行。
一 般 建 築 及 設 備	568,382,000	367,279,961	64.62	主要係屏東縣萬丹、竹田、內埔、新園鄉等衛生所興建工程尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東縣政府衛生局				
一 般 行 政	179,455,000	35,201,768	19.62	主要係按業務需要而減少支付，實際進用員額較少致人事費賸餘。
衛 生 業 務	488,696,000	55,625,402	11.38	主要係按業務需要而減少支付，實際進用員額較少致人事費賸餘。
衛 生 所 業 務	545,102,000	25,585,391	4.69	主要係按業務需要而減少支付，實際進用員額較少致人事費賸餘。
一 般 建 築 及 設 備	568,382,000	119,161,581	20.97	主要係內埔、新園鄉衛生所重建工程已爭取由中央補助款支應，原縣款預算未及辦理追減致結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 3 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
				金 額	%	
	屏東縣政府衛生局					
111	一般建築及設備		35,267,609	11,297,319	32.03	主要係新園鄉衛生所重建工程已爭取中央補助款，故縣款保留數註銷。
112	一般建築及設備		103,732,106	31,262,073	30.14	主要係竹田、新園及內埔鄉衛生所重建工程已爭取中央補助款，故縣款保留數部分註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達20%，或3百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
				金 額	%	
	屏東縣政府衛生局					
112	一般建築及設備		103,732,106	7,699,895	7.42	主要係屏東縣內埔鄉衛生所重建工程尚未完成，須保留繼續執行。
113	一般行政		1,150,000	1,000,000	86.96	主要係屏東縣竹田、內埔及新園鄉衛生所興建工程施工微電影紀錄製作委辦案尚未完成，故辦理保留。
	一般建築及設備		72,272,558	33,949,079	46.97	主要係屏東縣政府衛生局所屬衛生所（室）辦公廳舍修繕工程尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達20%，或3百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

八、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		
環 境 保 護 局 主 管	735,875,000	739,385,991	—	—	616,378,419	123,007,572	739,385,991	3,510,991	0.48
屏東縣政府環境保護局	735,875,000	739,385,991	—	—	616,378,419	123,007,572	739,385,991	3,510,991	0.48
稅 課 收 入	1,000,000	1,000,000	—	—	500,000	500,000	1,000,000	—	—
罰 款 及 賠 償 收 入	50,090,000	87,501,904	—	—	46,881,365	40,620,539	87,501,904	37,411,904	74.69
規 費 收 入	6,024,000	5,604,690	—	—	5,604,690	—	5,604,690	- 419,310	- 6.96
財 產 收 入	83,175,000	101,716,714	—	—	101,716,714	—	101,716,714	18,541,714	22.29
補 助 及 協 助 收 入	436,066,000	417,822,646	—	—	348,302,541	69,520,105	417,822,646	- 18,243,354	- 4.18
其 他 收 入	159,520,000	125,740,037	—	—	113,373,109	12,366,928	125,740,037	- 33,779,963	- 21.18

(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	%
	環 境 保 護 局 主 管	151,452,744	—	—	—	3,207,229	49,917,874	98,327,641	64.92
	屏東縣政府環境保護局	151,452,744	—	—	—	3,207,229	49,917,874	98,327,641	64.92
98	罰 款 及 賠 償 收 入	564,216	—	—	—	560,216	4,000	—	—
99	罰 款 及 賠 償 收 入	1,646,574	—	—	—	—	—	1,646,574	100.00
100	罰 款 及 賠 償 收 入	1,026,824	—	—	—	—	15,123	1,011,701	98.53
101	罰 款 及 賠 償 收 入	671,360	—	—	—	—	11,000	660,360	98.36
102	罰 款 及 賠 償 收 入	2,453,398	—	—	—	—	21,020	2,432,378	99.14
103	罰 款 及 賠 償 收 入	5,334,425	—	—	—	330,782	16,454	4,987,189	93.49
104	罰 款 及 賠 償 收 入	3,645,957	—	—	—	—	90,259	3,555,698	97.52
105	罰 款 及 賠 償 收 入	1,458,696	—	—	—	—	68,917	1,389,779	95.28
106	罰 款 及 賠 償 收 入	1,270,887	—	—	—	—	24,000	1,246,887	98.11
107	罰 款 及 賠 償 收 入	4,096,316	—	—	—	—	8,544	4,087,772	99.79
108	罰 款 及 賠 償 收 入	7,137,438	—	—	—	—	49,231	7,088,207	99.31
109	罰 款 及 賠 償 收 入	3,119,549	—	—	—	—	589,198	2,530,351	81.11
110	罰 款 及 賠 償 收 入	3,070,285	—	—	—	—	720,432	2,349,853	76.54

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	小 計	5,928,550	—	—	—	5,938	366,667	5,555,945	93.72
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,467,121	—	—	—	5,938	366,667	3,094,516	89.25
	補 助 及 協 助 收 入	2,461,429	—	—	—	—	—	2,461,429	100.00
112	小 計	41,399,657	—	—	—	305,561	2,234,018	38,860,078	93.87
	罰 款 及 賠 償 收 入	16,569,794	—	—	—	16,800	2,092,916	14,460,078	87.27
	補 助 及 協 助 收 入	24,829,863	—	—	—	288,761	141,102	24,400,000	98.27
113	小 計	68,628,612	—	—	—	2,004,732	45,699,011	20,924,869	30.49
	罰 款 及 賠 償 收 入	27,751,598	—	—	—	320,160	16,506,569	10,924,869	39.37
	財 產 收 入	8,400,792	—	—	—	—	8,400,792	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	21,547,107	—	—	—	1,682,727	9,864,380	10,000,000	46.41
	其 他 收 入	10,929,115	—	—	—	1,845	10,927,270	—	—

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		
環 境 保 護 局 主 管	966,272,000	903,114,972	—	—	679,955,142	223,159,830	903,114,972	- 63,157,028	- 6.54
屏東縣政府環境保護局	966,272,000	903,114,972	—	—	679,955,142	223,159,830	903,114,972	- 63,157,028	- 6.54
一 般 行 政	103,263,000	87,491,318	—	—	87,491,318	—	87,491,318	- 15,771,682	- 15.27
環 保 業 務	572,032,000	545,506,362	—	—	423,025,631	122,480,731	545,506,362	- 26,525,638	- 4.64
一 般 建 築 及 設 備	290,977,000	270,117,292	—	—	169,438,193	100,679,099	270,117,292	- 20,859,708	- 7.17

（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	%
	環 境 保 護 局 主 管	214,379,671	—	—	—	5,071,613	171,332,903	37,975,155	17.71
	屏東縣政府環境保護局	214,379,671	—	—	—	5,071,613	171,332,903	37,975,155	17.71
111	一 般 建 築 及 設 備	2,461,429	—	—	—	—	—	2,461,429	100.00
112	一 般 建 築 及 設 備	33,687,201	—	—	—	288,761	8,998,440	24,400,000	72.43
113	小 計	178,231,041	—	—	—	4,782,852	162,334,463	11,113,726	6.24
	環 保 業 務	138,760,041	—	—	—	2,451,167	136,308,874	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	39,471,000	—	—	—	2,331,685	26,025,589	11,113,726	28.16

(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	%	
屏東縣政府環境保護局				
稅 課 收 入	1,000,000	500,000	50.00	主要係中央特別統籌分配稅款補助食安風險疑慮化學物質運作獎勵金計畫，依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。
罰 款 及 賠 償 收 入	50,090,000	40,620,539	81.10	違反環保法規尚待收繳之行政罰鍰。
補 助 及 協 助 收 入	436,066,000	69,520,105	15.94	主要係枋寮區域性垃圾衛生掩埋場整理整頓工程依實際執行進度向中央申請補助款。
其 他 收 入	159,520,000	12,366,928	7.75	主要係廢棄物清理費收入尚待收繳。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東縣政府環境保護局					
罰 款 及 賠 償 收 入	50,090,000	87,501,904	37,411,904	74.69	裁罰案件較預計增加。
財 產 收 入	83,175,000	101,716,714	18,541,714	22.29	主要係屏東縣崁頂垃圾焚化廠整建營運移轉 ROT 案權利金收入較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	436,066,000	417,822,646	- 18,243,354	- 4.18	中央補助款按計畫實際執行情形核撥。
其 他 收 入	159,520,000	125,740,037	- 33,779,963	- 21.18	主要係廢棄物清理費收入較預計減少。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且萬元以上，或 3 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	%	
98	屏東縣政府環境保護局 罰 款 及 賠 償 收 入	564,216	560,216	99.29	違反空氣污染防制法之行政罰鍰依相關規定註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 3 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	%	
99	屏東縣政府環境保護局 罰 款 及 賠 償 收 入	1,646,574	1,646,574	100.00	99 至 113 年度，均為違反環保法規尚待收繳之行政罰鍰。
100	罰 款 及 賠 償 收 入	1,026,824	1,011,701	98.53	
101	罰 款 及 賠 償 收 入	671,360	660,360	98.36	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	2,453,398	2,432,378	99.14	
103	罰 款 及 賠 償 收 入	5,334,425	4,987,189	93.49	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	3,645,957	3,555,698	97.52	

年 度	科 目	以 轉	前 入	年 度 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
					金 額	%	
105	罰 款 及 賠 償 收 入			1,458,696	1,389,779	95.28	111 至 113 年度，均為上級政府補助款尚待核撥。
106	罰 款 及 賠 償 收 入			1,270,887	1,246,887	98.11	
107	罰 款 及 賠 償 收 入			4,096,316	4,087,772	99.79	
108	罰 款 及 賠 償 收 入			7,137,438	7,088,207	99.31	
109	罰 款 及 賠 償 收 入			3,119,549	2,530,351	81.11	
110	罰 款 及 賠 償 收 入			3,070,285	2,349,853	76.54	
111	罰 款 及 賠 償 收 入			3,467,121	3,094,516	89.25	
	補 助 及 協 助 收 入			2,461,429	2,461,429	100.00	
112	罰 款 及 賠 償 收 入			16,569,794	14,460,078	87.27	
	補 助 及 協 助 收 入			24,829,863	24,400,000	98.27	
113	罰 款 及 賠 償 收 入			27,751,598	10,924,869	39.37	
	補 助 及 協 助 收 入			21,547,107	10,000,000	46.41	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 3 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	%	
屏東縣政府環境保護局				
環 保 業 務	572,032,000	122,480,731	21.41	主要係焚化廠回饋金尚待支付，須保留繼續執行。
一 般 建 築 及 設 備	290,977,000	100,679,099	34.60	主要係枋寮區域性垃圾衛生掩埋場整理整頓工程尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 3 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	%	
屏東縣政府環境保護局				
一 般 行 政	103,263,000	15,771,682	15.27	主要係實際進用人員較少之人事費賸餘。
環 保 業 務	572,032,000	26,525,638	4.64	主要係各項業務費用、委辦費及補助計畫經費之賸餘。
一 般 建 築 及 設 備	290,977,000	20,859,708	7.17	主要係殺蛇溪水質淨化場成效評估作業經費按實際需要支付之結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％，或 3 百萬元以上者。

（3）以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉	前 入	年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
					金 額	%	
	屏東縣政府環境保護局						
111	一 般 建 築 及 設 備			2,461,429	2,461,429	100.00	主要係長治鄉既設資源回收貯存場優化計畫尚未完成，須保留繼續執行。
112	一 般 建 築 及 設 備			33,687,201	24,400,000	72.43	主要係麟洛鄉既設資源回收貯存場優化計畫尚未完成，須保留繼續執行。
113	一 般 建 築 及 設 備			39,471,000	11,113,726	28.16	主要係屏東縣萬丹鄉公所既設資源回收貯存場優化工程尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 3 百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

九、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	%
屏 東 縣 政 府 警 察 局	703,075,000	707,744,536	—	—	449,261,300	258,483,236	707,744,536	4,669,536	0.66
稅 課 收 入	2,746,000	2,641,846	—	—	2,641,846	—	2,641,846	- 104,154	- 3.79
罰 款 及 賠 償 收 入	500,100,000	509,048,713	—	—	360,504,977	148,543,736	509,048,713	8,948,713	1.79
規 費 收 入	11,900,000	9,214,365	—	—	9,174,865	39,500	9,214,365	- 2,685,635	- 22.57
財 產 收 入	1,240,000	1,433,198	—	—	1,433,198	—	1,433,198	193,198	15.58
補 助 及 協 助 收 入	183,289,000	181,701,561	—	—	71,801,561	109,900,000	181,701,561	- 1,587,439	- 0.87
其 他 收 入	3,800,000	3,704,853	—	—	3,704,853	—	3,704,853	- 95,147	- 2.50

(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	%
	屏東縣政府警察局	399,170,279	—	—	—	5,875,376	148,711,881	244,583,022	61.27
101	罰 款 及 賠 償 收 入	20,000	—	—	—	20,000	—	—	—
102	罰 款 及 賠 償 收 入	5,000	—	—	—	5,000	—	—	—
103	罰 款 及 賠 償 收 入	3,063,501	—	—	—	3,060,501	3,000	—	—
104	罰 款 及 賠 償 收 入	5,293,375	—	—	—	2,789,875	176,336	2,327,164	43.96
105	罰 款 及 賠 償 收 入	3,557,269	—	—	—	—	129,035	3,428,234	96.37
106	罰 款 及 賠 償 收 入	3,248,016	—	—	—	—	146,356	3,101,660	95.49
107	罰 款 及 賠 償 收 入	4,274,147	—	—	—	—	313,270	3,960,877	92.67
108	罰 款 及 賠 償 收 入	4,956,173	—	—	—	—	285,175	4,670,998	94.25
109	罰 款 及 賠 償 收 入	5,288,748	—	—	—	—	193,422	5,095,326	96.34
110	罰 款 及 賠 償 收 入	3,807,974	—	—	—	—	109,071	3,698,903	97.14
111	罰 款 及 賠 償 收 入	33,693,157	—	—	—	—	8,693,595	24,999,562	74.20
112	小 計	21,961,293	—	—	—	—	293,267	21,668,026	98.66
	罰 款 及 賠 償 收 入	7,444,563	—	—	—	—	293,267	7,151,296	96.06
	補 助 及 協 助 收 入	14,516,730	—	—	—	—	—	14,516,730	100.00
113	小 計	310,001,626	—	—	—	—	138,369,354	171,632,272	55.36
	稅 課 收 入	2,176,000	—	—	—	—	2,176,000	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	142,708,926	—	—	—	—	131,076,654	11,632,272	8.15
	補 助 及 協 助 收 入	165,116,700	—	—	—	—	5,116,700	160,000,000	96.90

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	%
屏東縣政府警察局	3,852,760,000	3,612,088,837	—	—	3,409,561,413	202,527,424	3,612,088,837	- 240,671,163	- 6.25
一般行政	3,142,223,000	2,922,319,870	—	—	2,922,319,870	—	2,922,319,870	- 219,903,130	- 7.00
警政業務	217,226,000	200,004,395	—	—	192,766,651	7,237,744	200,004,395	- 17,221,605	- 7.93
一般建築及設備	493,311,000	489,764,572	—	—	294,474,892	195,289,680	489,764,572	- 3,546,428	- 0.72

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數		
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數
								金 額 %
112	屏東縣政府警察局	307,688,212	—	—	—	3,685,352	68,024,004	235,978,856 76.69
	小計	90,962,972	—	—	—	—	34,741,556	56,221,416 61.81
	警政業務	145,080	—	—	—	—	145,080	— —
113	一般建築及設備	90,817,892	—	—	—	—	34,596,476	56,221,416 61.91
	小計	216,725,240	—	—	—	3,685,352	33,282,448	179,757,440 82.94
	一般行政	2,515,000	—	—	—	245,732	—	2,269,268 90.23
	警政業務	10,196,336	—	—	—	2,690,473	6,925,863	580,000 5.69
	一般建築及設備	204,013,904	—	—	—	749,147	26,356,585	176,908,172 86.71

(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	%	
屏東縣政府警察局				
罰款及賠償收入	500,100,000	148,543,736	29.70	主要係違反毒品危害防制條例及道路交通管理處罰條例之行政罰鍰尚待收取。
補助及協助收入	183,289,000	109,900,000	59.96	主要係枋寮分局新建辦公廳舍工程及委託規劃設計監造技術服務案等上級政府補助款尚待核撥，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東縣政府警察局					
罰款及賠償收入	500,100,000	509,048,713	8,948,713	1.79	主要係違反道路交通管理處罰條例之行政罰鍰較預計增加。
規費收入	11,900,000	9,214,365	- 2,685,635	- 22.57	主要係警光會館使用規費收入較預計減少。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且萬元以上，或 3 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	%	
	屏東縣政府警察局					
101	罰 款 及 賠 償 收 入		20,000	20,000	100.00	101 至 104 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之行政罰鍰依相關規定註銷。
102	罰 款 及 賠 償 收 入		5,000	5,000	100.00	
103	罰 款 及 賠 償 收 入		3,063,501	3,060,501	99.90	
104	罰 款 及 賠 償 收 入		5,293,375	2,789,875	52.71	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 3 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	%	
	屏東縣政府警察局					
104	罰 款 及 賠 償 收 入		5,293,375	2,327,164	43.96	104 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之行政罰鍰尚待收取。
105	罰 款 及 賠 償 收 入		3,557,269	3,428,234	96.37	
106	罰 款 及 賠 償 收 入		3,248,016	3,101,660	95.49	
107	罰 款 及 賠 償 收 入		4,274,147	3,960,877	92.67	
108	罰 款 及 賠 償 收 入		4,956,173	4,670,998	94.25	
109	罰 款 及 賠 償 收 入		5,288,748	5,095,326	96.34	
110	罰 款 及 賠 償 收 入		3,807,974	3,698,903	97.14	
111	罰 款 及 賠 償 收 入		33,693,157	24,999,562	74.20	
112	罰 款 及 賠 償 收 入		7,444,563	7,151,296	96.06	
	補 助 及 協 助 收 入		14,516,730	14,516,730	100.00	112 及 113 年度，主要係枋寮分局新建辦公廳舍工程及委託規劃設計監造技術服務案等上級政府補助款尚待核撥，須保留繼續執行。
113	罰 款 及 賠 償 收 入		142,708,926	11,632,272	8.15	
	補 助 及 協 助 收 入		165,116,700	160,000,000	96.90	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東縣政府警察局				
警 政 業 務	217,226,000	7,237,744	3.33	主要係交通號誌暨改善工程尚未完成，須保留繼續執行。
一 般 建 築 及 設 備	493,311,000	195,289,680	39.59	主要係枋寮分局新建辦公廳舍工程及委託規劃設計監造技術服務案尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東縣政府警察局				
一般行政	3,142,223,000	219,903,130	7.00	主要係實際進用人員較少之人事費賸餘。
警政業務	217,226,000	17,221,605	7.93	主要係採購交通管理及警備治安等財物之賸餘。
一般建築及設備	493,311,000	3,546,428	0.72	主要係墾丁派出所等 22 間廳舍耐震補強工程、交通執法單位購置科技執法設備等營繕工程及財物採購之結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 3 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	屏東縣政府警察局 警政業務	10,196,336	2,690,473	26.39	主要係局本部所屬宿舍及廳舍拆除工程之結餘。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 3 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	%	
112	屏東縣政府警察局 一般建築及設備	90,817,892	56,221,416	61.91	112 及 113 年度，主要係枋寮分局新建辦公廳舍工程及委託規劃設計監造技術服務案尚未完成，須保留繼續執行。
113	一般行政	2,515,000	2,269,268	90.23	
	一般建築及設備	204,013,904	176,908,172	86.71	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 3 百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

十、文化處主管

(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	%
文 化 處 主 管	49,365,000	41,557,208	—	—	26,898,754	14,658,454	41,557,208	- 7,807,792	- 15.82
屏東縣文化資產保護所	49,365,000	41,557,208	—	—	26,898,754	14,658,454	41,557,208	- 7,807,792	- 15.82
罰 款 及 賠 償 收 入	300,000	325,607	—	—	325,607	—	325,607	25,607	8.54
財 產 收 入	1,517,000	62,068	—	—	62,068	—	62,068	- 1,454,932	- 95.91
補 助 及 協 助 收 入	47,082,000	41,122,483	—	—	26,464,029	14,658,454	41,122,483	- 5,959,517	- 12.66
其 他 收 入	466,000	47,050	—	—	47,050	—	47,050	- 418,950	- 89.90

(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	%
111 112	文 化 處 主 管	160,340,720	—	—	—	25,348,229	116,736,494	18,255,997	11.39
	屏東縣文化資產保護所	160,340,720	—	—	—	25,348,229	116,736,494	18,255,997	11.39
	補 助 及 協 助 收 入	901,000	—	—	—	9,010	891,990	—	—
	小 計	18,852,452	—	—	—	773,046	18,079,406	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	18,291,452	—	—	—	212,046	18,079,406	—	—
113	其 他 收 入	561,000	—	—	—	561,000	—	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	140,587,268	—	—	—	24,566,173	97,765,098	18,255,997	12.99

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	%
文 化 處 主 管	114,024,000	98,399,059	—	—	53,963,335	44,435,724	98,399,059	- 15,624,941	- 13.70
屏東縣文化資產保護所	114,024,000	98,399,059	—	—	53,963,335	44,435,724	98,399,059	- 15,624,941	- 13.70
一 般 行 政	17,555,000	13,386,755	—	—	13,386,755	—	13,386,755	- 4,168,245	- 23.74
文 化 資 產 業 務	57,773,000	51,538,727	—	—	24,613,995	26,924,732	51,538,727	- 6,234,273	- 10.79
一 般 建 築 及 設 備	38,696,000	33,473,577	—	—	15,962,585	17,510,992	33,473,577	- 5,222,423	- 13.50

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
111	文 化 處 主 管	265,299,629	—	—	—	39,325,118	188,157,500	37,817,011	14.25
	屏東縣文化資產保護所	265,299,629	—	—	—	39,325,118	188,157,500	37,817,011	14.25
	小 計	3,035,237	—	—	—	1,975,237	1,060,000	—	—
	文 化 資 產 業 務	1,060,000	—	—	—	—	1,060,000	—	—
112	一 般 建 築 及 設 備	1,975,237	—	—	—	1,975,237	—	—	—
	小 計	38,754,879	—	—	—	4,402,453	33,687,426	665,000	1.72
	文 化 資 產 業 務	3,264,000	—	—	—	438,278	2,160,722	665,000	20.37
	一 般 建 築 及 設 備	35,490,879	—	—	—	3,964,175	31,526,704	—	—
113	小 計	223,509,513	—	—	—	32,947,428	153,410,074	37,152,011	16.62
	文 化 資 產 業 務	31,846,396	—	—	—	1,556,746	21,688,052	8,601,598	27.01
	一 般 建 築 及 設 備	191,663,117	—	—	—	31,390,682	131,722,022	28,550,413	14.90

(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	%	
屏東縣文化資產保護所 補 助 及 協 助 收 入	47,082,000	14,658,454	31.13	主要係中央補助辦理屏東縣萬巒鄉五溝水聚落萬成祖堂後祖堂規劃設計暨工程施作案等，依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東縣文化資產保護所					
財 產 收 入	1,517,000	62,068	- 1,454,932	- 95.91	主要係屏東市大武營區歷史建築館舍委託經營管理，因 114 年底始完成招商作業，尚無相關租金及權利金收入。
補 助 及 協 助 收 入	47,082,000	41,122,483	- 5,959,517	- 12.66	主要係中央補助辦理文化資產維護管理及再利用計畫、文化資產價值詮釋計畫及屏東縣萬巒鄉五溝水聚落萬成祖堂後祖堂規劃設計暨工程施作案等，依實際執行進度核撥之補助款較預計減少。
其 他 收 入	466,000	47,050	- 418,950	- 89.90	主要係文化資產修復所有權人自籌款較預計減少。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且萬元以上，或 3 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 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
				金 額	%	
112	屏東縣文化資產保護所 其 他 收 入		561,000	561,000	100.00	屏東縣歷史建築枋寮金順發修復工程因補助計畫撤案，所有權人自籌款爰予註銷。
113	補 助 及 協 助 收 入		140,587,268	24,566,173	17.47	主要係中央補助辦理屏東市大武營區聯合二級廠等四棟修復工程、屏東縣歷史建築枋寮金順發修復工程等補助款，依實際執行情形核撥，保留餘數爰予註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 3 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 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
				金 額	%	
113	屏東縣文化資產保護所 補 助 及 協 助 收 入		140,587,268	18,255,997	12.99	主要係中央補助辦理屏東縣船匠工坊場域建置計畫、屏東縣歷史建築里港郵便局及其附屬設施修復及再利用工程等，依實際執行進度核撥，尚未核撥數須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東縣文化資產保護所				
文 化 資 產 業 務	57,773,000	26,924,732	46.60	主要係國定古蹟恆春古城建城 150 周年紀念系列活動等尚未完成，須保留繼續執行。
一 般 建 築 及 設 備	38,696,000	17,510,992	45.25	主要係屏東縣歷史建築里港郵便局及其附屬設施修復及再利用工程等尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東縣文化資產保護所				
一 般 行 政	17,555,000	4,168,245	23.74	主要係實際進用人員較少之人事費賸餘。
文 化 資 產 業 務	57,773,000	6,234,273	10.79	主要係國定古蹟恆春古城管理維護等計畫之結餘。
一 般 建 築 及 設 備	38,696,000	5,222,423	13.50	主要係屏東縣春日鄉老七佳石板屋聚落緊急搶修加固工程等計畫之結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 3 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 度 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	屏東縣文化資產保護所				
111	一 般 建 築 及 設 備	1,975,237	1,975,237	100.00	「屏東市日遺宿舍園區建置計畫－歷史建築修復規劃設計監造」案之結餘。
112	一 般 建 築 及 設 備	35,490,879	3,964,175	11.17	主要係屏東市崇仁新村（通海區）日治時期軍官眷舍修復工程、屏東縣歷史建築枋寮金順發修復工程等之結餘。
113	一 般 建 築 及 設 備	191,663,117	31,390,682	16.38	主要係屏東縣歷史建築枋寮金順發修復工程、屏東市大武營區特戰營兵舍等六棟修復工程及屏東市大武營區聯合二級廠等四棟修復工程等之結餘。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達20%，或3百萬元以上者。

(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 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	屏東縣文化資產保護所				
112	文 化 資 產 業 務	3,264,000	665,000	20.37	牡丹社事件再造歷史場域計畫 2.0 第 2 階段等尚未完成，須保留繼續執行。
113	文 化 資 產 業 務	31,846,396	8,601,598	27.01	主要係牡丹社事件再造歷史場域計畫 3.0 等尚未完成，須保留繼續執行。
	一 般 建 築 及 設 備	191,663,117	28,550,413	14.90	主要係屏東縣船匠工坊場域建置計畫等尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達20%，或3百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

十一、財稅局主管

(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	%
財 稅 局 主 管	19,173,667,000	19,051,560,967	—	—	18,743,887,428	307,673,539	19,051,560,967	- 122,106,033	- 0.64
屏東縣政府財稅局	19,173,667,000	19,051,560,967	—	—	18,743,887,428	307,673,539	19,051,560,967	- 122,106,033	- 0.64
稅 課 收 入	18,867,413,000	18,633,045,256	—	—	18,339,984,442	293,060,814	18,633,045,256	- 234,367,744	- 1.24
罰 款 及 賠 償 收 入	30,042,000	38,111,397	—	—	23,498,672	14,612,725	38,111,397	8,069,397	26.86
規 費 收 入	37,620,000	43,156,017	—	—	43,156,017	—	43,156,017	5,536,017	14.72
財 產 收 入	64,457,000	162,264,831	—	—	162,264,831	—	162,264,831	97,807,831	151.74
補 助 及 協 助 收 入	173,985,000	173,910,027	—	—	173,910,027	—	173,910,027	- 74,973	- 0.04
其 他 收 入	150,000	1,073,439	—	—	1,073,439	—	1,073,439	923,439	615.63

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	財 稅 局 主 管	626,340,289	—	—	—	17,420,966	128,975,807	479,943,516	76.63
	屏東縣政府財稅局	626,340,289	—	—	—	17,420,966	128,975,807	479,943,516	76.63
102	罰 款 及 賠 償 收 入	14,471,802	—	—	—	—	1,979,949	12,491,853	86.32
103	罰 款 及 賠 償 收 入	32,921,178	—	—	—	—	225,980	32,695,198	99.31
104	罰 款 及 賠 償 收 入	910,465	—	—	—	—	3,756	906,709	99.59
105	罰 款 及 賠 償 收 入	11,486,887	—	—	—	—	119,922	11,366,965	98.96
106	小 計	67,378,011	—	—	—	818,721	3,198,204	63,361,086	94.04
	稅 課 收 入	37,295,701	—	—	—	818,721	2,661,479	33,815,501	90.67
	罰 款 及 賠 償 收 入	30,082,310	—	—	—	—	536,725	29,545,585	98.22
107	小 計	68,477,794	—	—	—	—	725,017	67,752,777	98.94
	稅 課 收 入	49,761,991	—	—	—	—	508,623	49,253,368	98.98
	罰 款 及 賠 償 收 入	18,715,803	—	—	—	—	216,394	18,499,409	98.84
108	小 計	75,494,288	—	—	—	181,931	1,617,396	73,694,961	97.62
	稅 課 收 入	49,474,189	—	—	—	181,931	1,209,221	48,083,037	97.19
	罰 款 及 賠 償 收 入	26,020,099	—	—	—	—	408,175	25,611,924	98.43

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	小 計	54,714,973	—	—	—	5,925,918	1,555,068	47,233,987	86.33
	稅 課 收 入	35,157,140	—	—	—	5,925,918	1,192,929	28,038,293	79.75
	罰 款 及 賠 償 收 入	19,557,833	—	—	—	—	362,139	19,195,694	98.15
110	小 計	32,918,093	—	—	—	3,774,009	1,625,829	27,518,255	83.60
	稅 課 收 入	22,042,668	—	—	—	3,774,009	1,301,040	16,967,619	76.98
	罰 款 及 賠 償 收 入	10,875,425	—	—	—	—	324,789	10,550,636	97.01
111	小 計	36,531,923	—	—	—	1,642,392	4,242,256	30,647,275	83.89
	稅 課 收 入	27,276,478	—	—	—	1,642,392	3,699,065	21,935,021	80.42
	罰 款 及 賠 償 收 入	9,255,445	—	—	—	—	543,191	8,712,254	94.13
112	小 計	66,062,626	—	—	—	2,266,605	7,683,143	56,112,878	84.94
	稅 課 收 入	43,812,178	—	—	—	2,266,605	6,838,941	34,706,632	79.22
	罰 款 及 賠 償 收 入	22,250,448	—	—	—	—	844,202	21,406,246	96.21
113	小 計	164,972,249	—	—	—	2,811,390	105,999,287	56,161,572	34.04
	稅 課 收 入	122,017,946	—	—	—	2,811,390	76,242,364	42,964,192	35.21
	罰 款 及 賠 償 收 入	12,931,199	—	—	—	—	2,725,746	10,205,453	78.92
	財 產 收 入	5,307,000	—	—	—	—	3,538,000	1,769,000	33.33
	補 助 及 協 助 收 入	24,716,104	—	—	—	—	23,493,177	1,222,927	4.95

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 增 減	金 額	%
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
財 稅 局 主 管	518,361,000	409,595,365	—	—	405,095,365	4,500,000	409,595,365	- 108,765,635	- 108,765,635	- 20.98
屏東縣政府財稅局	518,361,000	409,595,365	—	—	405,095,365	4,500,000	409,595,365	- 108,765,635	- 108,765,635	- 20.98
一般行政	321,364,000	313,663,115	—	—	313,663,115	—	313,663,115	- 7,700,885	- 7,700,885	- 2.40
財政及公產業務	19,533,000	17,229,672	—	—	17,229,672	—	17,229,672	- 2,303,328	- 2,303,328	- 11.79
稅捐及稽徵業務	43,472,000	37,742,627	—	—	37,742,627	—	37,742,627	- 5,729,373	- 5,729,373	- 13.18
一般建築及設備	13,992,000	13,968,957	—	—	9,468,957	4,500,000	13,968,957	- 23,043	- 23,043	- 0.16
債務付息	120,000,000	26,990,994	—	—	26,990,994	—	26,990,994	- 93,009,006	- 93,009,006	- 77.51

（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	%
	財 稅 局 主 管	83,845,739	—	—	—	—	38,381,126	45,464,613	54.22
	屏東縣政府財稅局	83,845,739	—	—	—	—	38,381,126	45,464,613	54.22
112	一 般 建 築 及 設 備	37,058,464	—	—	—	—	10,379,717	26,678,747	71.99
113	一 般 建 築 及 設 備	46,787,275	—	—	—	—	28,001,409	18,785,866	40.15

(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	%	
屏東縣政府財稅局				
稅 課 收 入	18,867,413,000	293,060,814	1.55	主要係統籌分配稅尚待收繳，使用牌照稅、地價稅等尚待徵起納庫。
罰 款 及 賠 償 收 入	30,042,000	14,612,725	48.64	行政罰鍰尚待收繳。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 3 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	%	
屏東縣政府財稅局					
稅 課 收 入	18,867,413,000	18,633,045,256	- 234,367,744	- 1.24	主要係統籌分配稅、土地增值稅等稅課收入較預計減少。
罰 款 及 賠 償 收 入	30,042,000	38,111,397	8,069,397	26.86	賦稅罰鍰較預計增加。
規 費 收 入	37,620,000	43,156,017	5,536,017	14.72	主要係琉球鄉離島免稅購物商店之經營許可費收入較預計增加。
財 產 收 入	64,457,000	162,264,831	97,807,831	151.74	主要係利息收入較預計增加。
其 他 收 入	150,000	1,073,439	923,439	615.63	主要係收回以前年度執行案件之執行費用。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且萬元以上，或 3 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	%	
	屏東縣政府財稅局				
109	稅 課 收 入	35,157,140	5,925,918	16.86	主要係地價稅依稅捐稽徵法相關規定註銷。
110	稅 課 收 入	22,042,668	3,774,009	17.12	主要係土地增值稅依稅捐稽徵法相關規定註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 3 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	%	
	屏東縣政府財稅局				
102	罰 款 及 賠 償 收 入	14,471,802	12,491,853	86.32	102 至 113 年度，均為尚待收繳之行政罰鍰。
103	罰 款 及 賠 償 收 入	32,921,178	32,695,198	99.31	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	910,465	906,709	99.59	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	11,486,887	11,366,965	98.96	
106	稅 課 收 入	37,295,701	33,815,501	90.67	106 至 107 年度，均為使用牌照稅尚待徵起納庫。
	罰 款 及 賠 償 收 入	30,082,310	29,545,585	98.22	

年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
107	稅 課 收 入	49,761,991	49,253,368	98.98	108 至 110 年度，均為使用牌照稅、房屋稅及地價稅尚待徵起納庫。
	罰 款 及 賠 償 收 入	18,715,803	18,499,409	98.84	
108	稅 課 收 入	49,474,189	48,083,037	97.19	
	罰 款 及 賠 償 收 入	26,020,099	25,611,924	98.43	
109	稅 課 收 入	35,157,140	28,038,293	79.75	
	罰 款 及 賠 償 收 入	19,557,833	19,195,694	98.15	
110	稅 課 收 入	22,042,668	16,967,619	76.98	111 至 113 年度，均為使用牌照稅、地價稅、房屋稅及土地增值稅尚待徵起納庫。
	罰 款 及 賠 償 收 入	10,875,425	10,550,636	97.01	
111	稅 課 收 入	27,276,478	21,935,021	80.42	
	罰 款 及 賠 償 收 入	9,255,445	8,712,254	94.13	
112	稅 課 收 入	43,812,178	34,706,632	79.22	
	罰 款 及 賠 償 收 入	22,250,448	21,406,246	96.21	
113	稅 課 收 入	122,017,946	42,964,192	35.21	
	罰 款 及 賠 償 收 入	12,931,199	10,205,453	78.92	
	財 產 收 入	5,307,000	1,769,000	33.33	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 3 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	%	
屏 東 縣 政 府 財 稅 局 一 般 建 築 及 設 備	13,992,000	4,500,000	32.16	114 年網路及儲存設備虛擬化架構更新案尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 3 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	%	
屏 東 縣 政 府 財 稅 局 一 般 行 政	321,364,000	7,700,885	2.40	主要係實際進用人員較少之人事費賸餘及業務費按實際需要支付之賸餘。
稅 捐 及 稽 徵 業 務	43,472,000	5,729,373	13.18	主要係業務費按實際需要支付之賸餘。
債 務 付 息	120,000,000	93,009,006	77.51	債務利息按實際需要支付之賸餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％，或 3 百萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	屏 東 縣 政 府 財 稅 局 一 般 建 築 及 設 備	37,058,464	26,678,747	71.99	潮州地區縣屬機關聯合辦公大樓興建工程委託監造技術服務，因履約爭議調解，須保留繼續執行。
113	一 般 建 築 及 設 備	46,787,275	18,785,866	40.15	屏東縣政府財稅局前後棟建築物耐震補強工程尚未完成驗收，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 3 百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

十二、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 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
統 籌 支 撥 科 目	2,509,354,000	1,553,855,077	—	—	1,309,329,300	244,525,777	1,553,855,077	- 955,498,923	- 38.08
對鄉鎮市公所之各項補助	64,500,000	64,500,000	—	—	64,500,000	—	64,500,000	—	—
補 助 鄉 鎮 市	64,500,000	64,500,000	—	—	64,500,000	—	64,500,000	—	—
公務人員退休及撫卹給付	1,641,432,000	1,135,309,078	—	—	1,135,309,078	—	1,135,309,078	- 506,122,922	- 30.83
公務人員退休給付	1,538,782,000	1,059,221,881	—	—	1,059,221,881	—	1,059,221,881	- 479,560,119	- 31.16
公務人員撫卹給付	102,650,000	76,087,197	—	—	76,087,197	—	76,087,197	- 26,562,803	- 25.88
公務人員各項補助及慰問金	114,415,000	48,960,350	—	—	48,960,350	—	48,960,350	- 65,454,650	- 57.21
公務人員各項補助	114,415,000	48,960,350	—	—	48,960,350	—	48,960,350	- 65,454,650	- 57.21
災 害 準 備 金	598,751,000	305,085,649	—	—	60,559,872	244,525,777	305,085,649	- 293,665,351	- 49.05
災 害 準 備 金	598,751,000	305,085,649	—	—	60,559,872	244,525,777	305,085,649	- 293,665,351	- 49.05
各類員工待遇準備	90,256,000	—	—	—	—	—	—	- 90,256,000	- 100.00
各類員工待遇準備	90,256,000	—	—	—	—	—	—	- 90,256,000	- 100.00

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	%
	統 籌 支 撥 科 目	574,239,767	—	—	—	104,406,784	329,563,102	140,269,881	24.43
	災 害 準 備 金	574,239,767	—	—	—	104,406,784	329,563,102	140,269,881	24.43
111	災 害 準 備 金	235,031	—	—	—	—	235,031	—	—
112	災 害 準 備 金	104,558,611	—	—	—	76,724,171	25,970,440	1,864,000	1.78
113	災 害 準 備 金	469,446,125	—	—	—	27,682,613	303,357,631	138,405,881	29.48

(二) 各項差異原因分析簡明表－歲出部分

1. 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
災 害 準 備 金				
災 害 準 備 金	598,751,000	244,525,777	40.84	主要係 114 年度颱風及豪雨等天然災害災後復建工程尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 3 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	%	
公務人員退休及撫卹給付				
公務人員退休給付	1,538,782,000	479,560,119	31.16	按實際需要支用之賸餘。
公務人員撫卹給付	102,650,000	26,562,803	25.88	按實際需要支用之賸餘。
公務人員各項補助及慰問金				
公務人員各項補助	114,415,000	65,454,650	57.21	按實際需要支用之賸餘。
災害準備金				
災害準備金	598,751,000	293,665,351	49.05	各機關申請動支之結餘。
各類員工待遇準備				
各類員工待遇準備	90,256,000	90,256,000	100.00	無申請動支案件。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 3 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	災害準備金	104,558,611	76,724,171	73.38	112 及 113 年度，主要係各項災害復建工程結餘款。
113	災害準備金	469,446,125	27,682,613	5.90	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 3 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	%	
113	災害準備金	469,446,125	138,405,881	29.48	主要係部分災害復建工程尚在辦理中。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 3 百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

十三、調整公務員工待遇準備

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
調整公務員工待遇準備	572,880,000	—	—	—	—	—	—	- 572,880,000	- 100.00
調整公務員工待遇準備	572,880,000	—	—	—	—	—	—	- 572,880,000	- 100.00
調整公教員工待遇準備	572,880,000	—	—	—	—	—	—	- 572,880,000	- 100.00

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
調整公務員工待遇準備				
調整公教員工待遇準備	572,880,000	572,880,000	100.00	係各機關單位預算尚足以支應公務人員待遇調整所需經費，未動支之賸餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 3 百萬元以上者。

拾陸、決算審定數及差異原因分析明細表

十四、第二預備金

主管機關動支第二預備金事由簡表

單位：新臺幣元

主管機關	動支金額	主要動支事由
合計	15,093,000	
縣政府	小計 1,672,000	
	175,000	民政處辦理新埤鄉第 19 屆鄉長、內埔鄉振豐村及牡丹鄉石門村第 22 屆村長補選所需經費。
	90,000	民政處辦理屏東市豐榮里第 22 屆里長補選所需經費。
	132,000	民政處辦理南州鄉民代表會第 22 屆代表罷免案所需經費。
	392,000	民政處清理 109 至 113 年縣有土地遭占用之地價稅。
	233,000	民政處辦理戶役政工作站電腦主機汰換所需經費。
	650,000	人事處辦理人事差勤管理系統擴充功能所需經費。
民政處	小計 7,881,000	
	1,318,000	屏東市戶政事務所辦理戶役政工作站電腦主機汰換所需經費。
	1,240,000	東港戶政事務所辦理戶役政工作站電腦主機汰換所需經費。
	904,000	里港戶政事務所辦理戶役政工作站電腦主機汰換所需經費。
	749,000	萬丹戶政事務所辦理戶役政工作站電腦主機汰換所需經費。
	698,000	恆春戶政事務所辦理戶役政工作站電腦主機汰換所需經費。
	930,000	枋寮戶政事務所辦理戶役政工作站電腦主機汰換所需經費。
	1,008,000	內埔戶政事務所辦理戶役政工作站電腦主機汰換所需經費。
	1,034,000	潮州戶政事務所辦理戶役政工作站電腦主機汰換所需經費。
農業處	小計 3,163,000	
	2,288,000	海洋及漁業事務管理所辦理興海漁港擴建改善工程施工期間環境監測委託技術服務所需經費。
	611,000	海洋及漁業事務管理所補助屏東縣養殖漁業發展協會辦理北勢寮海水供應站馬達整修計畫所需經費。
	264,000	海洋及漁業事務管理所辦理 114 年度東港鹽埔漁港鹽埔泊區漂流木（物）災害（開口契約）所需經費。
警察局	2,377,000	辦理增（汰）購警用防護裝備所需經費。

註：上表所列數額於 115 年 1 月 14 日以屏府主歲字第 1150005002 號函請屏東縣議會審議。