

中華民國113年度
花蓮縣總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告
(參考資料—總決算部分)

審計部臺灣省花蓮縣審計室

中華民國 113 年度
花蓮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、總決算歲入決算修正數明細表	第 1-1 頁
二、總決算歲出決算修正數明細表	第 1-2 頁
三、總決算以前年度歲入轉入數決算修正數明細表	第 1-3 頁

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

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

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

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

陸、總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表	第 6-1 頁
---------------------------------	---------

柒、總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表	第 7-1 頁
---------------------------------	---------

捌、總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表	第 8-1 頁
---------------------------------	---------

玖、歲入來源別決算審定總表

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

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

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

拾、歲出政事別決算審定總表

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

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

三、歲出政事別資本門決算審定數總表	第 10-3 頁
-------------------------	----------

拾壹、歲出機關別決算審定總表	第 11-1 頁
----------------------	----------

拾貳、以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表	第 12-1 頁
-----------------------------	----------

拾參、以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表	第 13-1 頁
-----------------------------	----------

拾肆、以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表	第 14-1 頁
-----------------------------	----------

拾伍、各公務機關決算審定數及差異原因分析明細表

一、縣議會主管	第 15-1-1 頁
二、縣政府主管	第 15-2-1 頁
三、民政處主管	第 15-3-1 頁
四、教育處主管	第 15-4-1 頁
五、花蓮縣文化局主管	第 15-5-1 頁
六、農業處主管	第 15-6-1 頁
七、地政處主管	第 15-7-1 頁
八、花蓮縣地方稅務局主管	第 15-8-1 頁
九、花蓮縣警察局主管	第 15-9-1 頁
十、花蓮縣消防局主管	第 15-10-1 頁
十一、花蓮縣衛生局主管	第 15-11-1 頁
十二、花蓮縣環境保護局主管	第 15-12-1 頁
十三、統籌支撥科目	第 15-13-1 頁
十四、調整公教員工待遇準備	第 15-14-1 頁
十五、第二預備金	第 15-15-1 頁

壹、總決算修正數
一、中華民國 113 年度花蓮縣總決算歲入決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 目				修 正 內 容	正 數								應繳回縣庫數	備 註
					實現數		應收數		保留數		合計			
款	項	目	名稱	增	減	增	減	增	減	增	減			
4	6	1	合計	106,865	—	—	106,865	—	—	106,865	106,865	106,865		
			財產收入	106,865	—	—	106,865	—	—	106,865	106,865	106,865		
			花蓮縣文化局	106,865	—	—	106,865	—	—	106,865	106,865	106,865		
			財產孳息	吉安慶修院委託經營管理權利金及定著 土地使用補償金已收取，誤列應收數。	106,865	—	—	106,865	—	—	106,865	106,865	106,865	

二、中華民國 113 年度花蓮縣總決算歲出決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 目			修 正 內 容	正								數	應 繳 回 縣 庫 數	備 註
				實 現 數		應 付 數		保 留 數		合 計				
款	項	目	名 稱	增	減	增	減	增	減	增	減	剔除數	減列數	
2	1	14	總計	—	2,504,651	—	—	—	—	—	—	2,504,651	—	—
			縣政府主管	—	2,504,651	—	—	—	—	—	—	2,504,651	—	—
			花蓮縣政府	—	2,504,651	—	—	—	—	—	—	2,504,651	—	—
			教育業務	—	2,504,651	—	—	—	—	—	—	2,504,651	—	—
減列補助花蓮縣地方教育發展基金辦理 113 年夏日樂學計畫等經費之結餘款。														

三、中華民國 113 年度花蓮縣總決算以前年度歲入轉入數決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 目					修 正 數												應 繳 虧 備 註	
年 度	款	項	目	名 稱	修 正 數				實 現 數				未 結 清 數				應 繳 虧 備 註	
					減 免 (註 銷) 數		應 收 數		保 留 數		應 收 數		保 留 數		應 收 數			
					增	減	增	減	增	減	增	減	增	減	增	減		
112	12	2	2	合 計	324,487	—	—	—	—	—	—	—	—	—	324,487	—	—	
				其 他 收 入	324,487	—	—	—	—	—	—	—	—	—	324,487	—	—	
				花 蓮 縣 政 府	324,487	—	—	—	—	—	—	—	—	—	324,487	—	—	
				雜 項 收 入	324,487	—	—	—	—	—	—	—	—	—	324,487	—	—	
				減列 112 年度石梯坪風 景區入園清潔維護費溢 保留之應收數。														

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

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 審 定 數		決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、經常門						
(一)歲入	31,064,532,000	100.00	31,202,659,751	100.00	138,127,751	0.44
1. 直接稅收入	4,604,958,000	14.82	5,423,326,035	17.38	818,368,035	17.77
2. 間接稅收入	6,905,694,000	22.23	6,505,674,541	20.85	-400,019,459	-5.79
3. 賦稅外收入	19,553,880,000	62.95	19,273,659,175	61.77	-280,220,825	-1.43
(二)歲出	25,281,729,000	100.00	23,359,926,475	100.00	-1,921,802,525	-7.60
1. 一般經常支出	25,154,529,000	99.50	23,263,714,116	99.59	-1,890,814,884	-7.52
2. 債務利息及事務支出	127,200,000	0.50	96,212,359	0.41	-30,987,641	-24.36
(三)經常門賸餘（差短-）	5,782,803,000	—	7,842,733,276	—	2,059,930,276	35.62
二、資本門						
(一)歲入	10,000,000	100.00	7,821,000	100.00	-2,179,000	-21.79
減少資產	10,000,000	100.00	7,821,000	100.00	-2,179,000	-21.79
(二)歲出	6,496,520,000	100.00	6,053,116,867	100.00	-443,403,133	-6.83
增置或擴充改良資產	6,496,520,000	100.00	6,053,116,867	100.00	-443,403,133	-6.83
(三)資本門賸餘（差短-）	-6,486,520,000	—	-6,045,295,867	—	441,224,133	-6.80
三、歲入歲出餘紳	-703,717,000	—	1,797,437,409	—	2,501,154,409	--

參、花蓮縣總決算審定後累計餘額計算表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	要 金 小	額 計 合	
		計	計
原列累計餘額			4,694,804,725
本室審核修正總決算應調整數			+ 2,180,164
加項：			
(一) 增列 113 年度歲入實現數		106,865	
(二) 減列 113 年度歲出實現數		2,504,651	
減項：			
(一) 減列 113 年度歲入應收數		106,865	
(二) 減列以前年度歲入未結清應收數		324,487	
調整後累計餘額			4,696,984,889

肆、花蓮縣總決算審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

借 方 科 目	金 額			貸 方 科 目	金 額		
	小 計	合 計	總 計		小 計	合 計	總 計
資產部 分				負債部 分			
流動資產		15,670,485,092		流動負債			4,027,541,098
現收款項	11,218,965,786			應付款項	3,163,760,006		
應收其他基金款	2,645,316,884			應付其他基金款	670,330		
應收其他政府款	27,749,000			應付其他政府款	35,559		
預付款	1,409,033,551			預收款	221,969,834		
長期投資	369,419,871			預收其他政府款	641,105,369		
採權益法之投資	596,400,214		596,400,214	長期負債			7,350,000,000
固定資產		27,333,179,192		長期借款	7,350,000,000		
土地	12,710,645,093			其他負債			1,803,549,787
土地改良物	149,601,177			存入保證金	454,548,777		
房屋建築及設備	3,535,954,731			應付保管款	1,260,550,742		
機械及設備	501,258,780			暫收款	88,450,268		
交通及運輸設備	701,172,371			原列負債總額			13,181,090,885
雜項設備	324,779,562			淨資產部分			
收藏品及傳承資產	62,467,328			淨資產	30,565,579,128		30,565,579,128
購建中固定資產	9,347,300,150			原列淨資產總額			2,180,164
無形資產		93,452,305		本室審核修正決算應調整數			
無形資產	93,452,305			113年度歲出應調整數	2,504,651		
其他資產		53,153,210		以前年度歲入應調整數	- 324,487		
暫付款	38,829,091			調整後就資產總額			30,567,759,292
存出保證金	14,324,119						
原列資產總額							
本室審核修正決算應調整數							
歲入事項應調整數							
增列 113 年度歲入實現數	106,865		- 324,487				
減列 113 年度歲入應收數	- 106,865						
減列以前年度歲入未結清應收數	- 324,487						
歲出事項應調整數							
減列 113 年度歲出實現數	2,504,651						
調整後資產總額				調整後負債及淨資產總額			43,748,850,177

伍、中華民國 113 年度花蓮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 處 (室) 附 屬 單 位	審 核 決 算	修 正 應 算	總 調 整	決 算 數	調 整	後	金 額
收		入	31,363,085,707								31,363,085,707
稅	課	收	11,929,000,576								11,929,000,576
罰	款	及	賠	償	收	入		348,682,084			348,682,084
規		費		收	入			173,397,276			173,397,276
財	產		收		入			166,494,865			166,494,865
投	資		收		益			149,658,296			149,658,296
補	助	及	協	助	收	入		18,147,347,468			18,147,347,468
捐	獻	及	贈	與	收	入		143,184,187			143,184,187
其	他		收		入			305,320,955			305,320,955
支				出				26,606,797,874	- 2,504,651		26,604,293,223
人	事		支		出			4,385,052,180			4,385,052,180
業	務		支		出			3,160,320,897			3,160,320,897
獎	補	助		支	出			16,715,546,290	- 2,504,651		16,713,041,639
財	產		損		失			46,739,456			46,739,456
投	資		損		失			2,782,216			2,782,216
利	息	費	用	及	手	續	費	96,212,359			96,212,359
折	舊	、	折	耗	及	攤	銷	605,775,894			605,775,894
其	他		支		出			1,594,368,582			1,594,368,582
收	支	餘	純					4,756,287,833	+ 2,504,651		4,758,792,484

陸、中華民國 113 年度花蓮縣總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表

來源別 機關別	經常 資本 門併計													單位：新臺幣元
	縣議會主管	縣政府主管	民政處主管	教育處主管	花蓮縣文化局主管	農業處主管	地政處主管	花蓮縣地方稅務局 主	花蓮縣警察局主管	花蓮縣消防局主管	花蓮縣衛生局主管	花蓮縣環境保護局 主	合計	
合計	529,900	25,028,831,020	12,263,492	8,420,180	220,219,256	38,375,294	101,945,330	3,190,951,350	34,124,645	85,978,347	2,097,863,139	390,978,798	31,210,480,751	
1. 稅課收入	—	8,770,934,595	—	—	—	—	—	3,158,065,981	—	—	—	—	11,929,000,576	
2. 罰款及賠償收入	20,438	279,818,647	95,700	—	1,674,968	1,018,995	1,519,218	16,208,661	7,413,240	407,493	8,188,761	32,315,963	348,682,084	
3. 規費收入	11,400	39,887,476	12,080,059	8,239,150	1,416,743	578,690	100,091,291	142,150	5,563,613	131,152	3,300,352	1,955,200	173,397,276	
4. 財產收入	476,900	155,054,108	67,209	38,704	2,248,642	685,845	138,621	39,821	1,005,698	342,660	1,269,605	5,127,052	166,494,865	
5. 營業盈餘及事業收入	—	138,571,700	—	—	—	—	—	—	—	—	—	11,086,596	—	149,658,296
6. 補助及協助收入	—	15,411,306,535	—	—	212,666,592	35,671,034	—	16,000,000	13,537,719	85,095,205	2,066,490,604	306,579,779	18,147,347,468	
7. 捐獻及贈與收入	—	75,203,156	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	75,203,156
8. 其他收入	21,162	158,054,803	20,524	142,326	2,212,311	420,730	196,200	494,737	6,604,375	1,837	7,527,221	45,000,804	220,697,030	

柒、中華民國 113 年度花蓮縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜合表

機 關 別 政 事 別		縣議會主管	縣政府主管	民政處主管	教育處主管	花蓮縣文化局 主 管	農業處主管	地政處主管	花蓮縣地方稅務局 主 管	花蓮縣警察局 主 管	花蓮縣消防局 主 管	花蓮縣衛生局 主 管	花蓮縣環境保護局 主 管	統籌支撥科目	合 計
經常 資本	門併計	單位：新臺幣元													
合	計	220,505,146	19,539,643,050	149,297,622	40,175,590	463,500,958	119,477,199	207,781,065	190,013,296	2,119,223,586	788,864,888	2,488,257,528	463,921,737	2,622,381,677	29,413,043,342
1. 行 政 支 出		—	508,261,682	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	508,261,682
2. 立 法 支 出		220,505,146	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	220,505,146
3. 民 政 支 出		—	1,458,851,848	149,297,622	—	—	—	207,781,065	—	—	788,864,888	—	—	—	2,604,795,423
4. 警 政 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—	2,119,223,586	—	—	—	—	2,119,223,586
5. 財 務 支 出		—	166,990,111	—	—	—	—	—	190,013,296	—	—	—	—	—	357,003,407
6. 教 育 支 出		—	7,894,078,279	—	40,175,590	—	—	—	—	—	—	—	—	—	7,934,253,869
7. 文 化 支 出		—	114,125,889	—	—	463,500,958	—	—	—	—	—	—	—	—	577,626,847
8. 農 業 支 出		—	1,702,132,291	—	—	—	119,477,199	—	—	—	—	—	—	—	1,821,609,490
9. 工 業 支 出		—	1,770,484,781	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,770,484,781
10. 交 通 支 出		—	1,657,617,885	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,657,617,885
11. 其他經濟服務支出		—	935,261,312	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	935,261,312
12. 社 會 保 險 支 出		—	117,052,199	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	117,052,199
13. 社 會 救 助 支 出		—	256,716,439	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	256,716,439
14. 福 利 服 務 支 出		—	2,760,523,641	—	—	—	—	—	—	—	—	1,905,967,577	—	—	4,666,491,218
15. 國 民 就 業 支 出		—	45,188,821	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	45,188,821
16. 醫 療 保 健 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	582,289,951	—	—	582,289,951
17. 環 境 保 護 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	463,921,737	—	463,921,737
18. 社 區 發 展 支 出		—	56,145,513	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	56,145,513
19. 退 休 慰 鄉 給 付 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,976,892,215	1,976,892,215
20. 債 務 付 息 支 出		—	96,212,359	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	96,212,359
21. 其 他 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	645,489,462	645,489,462	

捌、中華民國 113 年度花蓮縣總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜合表

單位：新臺幣元

機 關 別 用 途 別	縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	教 育 處 主 管	花 蓮 縣 文 化 局 主 管	農 業 處 主 管	地 政 處 主 管	花 蓮 縣 地 方 稅 勿 局 主 管	花 蓮 縣 警 察 局 主 管
	縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	教 育 處 主 管	花 蓮 縣 文 化 局 主 管	農 業 處 主 管	地 政 處 主 管	花 蓮 縣 地 方 稅 勉 局 主 管	花 蓮 縣 警 察 局 主 管
合 計	215,765,055	16,415,190,585	149,297,622	40,175,590	327,844,221	114,357,199	207,781,065	188,287,725	2,064,083,151
經 常 支 出 小 計	211,000,146	13,745,401,412	148,250,768	38,355,054	262,334,579	109,401,267	195,764,318	156,746,336	1,948,752,984
1. 人 事 費	117,293,264	663,734,305	120,728,974	7,526,113	42,522,668	35,580,352	174,164,572	111,851,990	1,733,929,548
2. 業 務 費	93,164,882	1,441,668,768	27,411,794	30,470,522	173,941,118	67,272,651	21,367,746	44,625,202	204,519,007
3. 獎 補 助 費	542,000	11,543,785,980	110,000	358,419	45,870,793	6,548,264	232,000	269,144	10,304,429
4. 債 務 費	—	96,212,359	—	—	—	—	—	—	—
資 本 支 出 小 計	4,764,909	2,669,789,173	1,046,854	1,820,536	65,509,642	4,955,932	12,016,747	31,541,389	115,330,167
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	18,474,400	—	—	—	—	—	—	—
3. 設 備 及 投 資	4,764,909	1,314,611,492	1,046,854	1,820,536	63,455,247	4,955,932	12,016,747	31,541,389	115,330,167
4. 獎 補 助 費	—	1,336,703,281	—	—	2,054,395	—	—	—	—

捌、中華民國 113 年度花蓮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	花 蓮 縣 消 防 局 主 管	花 蓮 縣 衛 生 局 主 管	花 蓮 縣 環 境 保 護 局 主 管	統 算 支 搬 科 目	小 計	保 留 數	合 計
合 計	687,214,040	2,456,461,805	415,833,237	2,372,525,827	25,654,817,122	3,758,226,220	29,413,043,342
經 常 支 出 小 計	575,307,595	2,407,982,045	327,857,271	2,272,124,680	22,399,278,455	960,648,020	23,359,926,475
1. 人 事 費	486,758,500	360,607,488	42,046,114	488,052,597	4,384,796,485	—	4,384,796,485
2. 業 務 費	87,019,695	246,884,524	254,116,761	147,389,391	2,839,852,061	385,341,334	3,225,193,395
3. 嘉 賞 補 助 費	1,529,400	1,800,490,033	31,694,396	1,636,682,692	15,078,417,550	575,306,686	15,653,724,236
4. 債 務 費	—	—	—	—	96,212,359	—	96,212,359
資 本 支 出 小 計	111,906,445	48,479,760	87,975,966	100,401,147	3,255,538,667	2,797,578,200	6,053,116,867
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	—	—	—	18,474,400	20,196,336	38,670,736
3. 設 備 及 投 資	111,906,445	33,298,155	13,564,092	68,442,334	1,776,754,299	2,126,950,971	3,903,705,270
4. 嘉 賞 補 助 費	—	15,181,605	74,411,874	31,958,813	1,460,309,968	650,430,893	2,110,740,861

玖、歲入來源別決算審定總表

一、中華民國 113 年度花蓮縣總決算歲入來源別決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

科 目			預 算 數	決 算 數				決 算 數				審 定 數		決 算 審 定 數		決 算 審 定 數	
款	項	名 称		實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	占總數%	金 額	%	金 額	%	
		總 計	31,074,532,000	28,934,754,096	2,275,726,655	—	31,210,480,751	28,934,860,961	2,275,619,790	—	31,210,480,751	100.00	135,948,751	0.44	—	—	
1		稅 課 收 入	11,510,652,000	10,712,605,662	1,216,394,914	—	11,929,000,576	10,712,605,662	1,216,394,914	—	11,929,000,576	38.22	418,348,576	3.63	—	—	
	1	菸 酒 稅	105,645,000	93,354,014	4,671,901	—	98,025,915	93,354,014	4,671,901	—	98,025,915	0.31	- 7,619,085	- 7.21	—	—	
	2	印 花 稅	82,315,000	143,590,093	—	—	143,590,093	143,590,093	—	—	143,590,093	0.46	61,275,093	74.44	—	—	
	3	使 用 牌 照 稅	893,123,000	916,481,280	28,879,211	—	945,360,491	916,481,280	28,879,211	—	945,360,491	3.03	52,237,491	5.85	—	—	
	4	土 地 稅	599,757,000	722,497,379	17,430,141	—	739,927,520	722,497,379	17,430,141	—	739,927,520	2.37	140,170,520	23.37	—	—	
	5	房 屋 稅	198,069,000	248,414,955	4,861,806	—	253,276,761	248,414,955	4,861,806	—	253,276,761	0.81	55,207,761	27.87	—	—	
	6	統 算 分 配 稅	8,601,743,000	7,622,667,047	1,050,241,633	—	8,672,908,680	7,622,667,047	1,050,241,633	—	8,672,908,680	27.79	71,165,680	0.83	—	—	
	7	特 別 稅 課	1,030,000,000	965,600,894	110,310,222	—	1,075,911,116	965,600,894	110,310,222	—	1,075,911,116	3.45	45,911,116	4.46	—	—	
2		罰 款 及 賠 償 收 入	247,330,000	300,793,235	47,888,849	—	348,682,084	300,793,235	47,888,849	—	348,682,084	1.12	101,352,084	40.98	—	—	
	1	罰 金 罰 緩 及 怨 金	239,535,000	286,740,731	47,765,355	—	334,506,086	286,740,731	47,765,355	—	334,506,086	1.07	94,971,086	39.65	—	—	
	2	沒 入 及 没 收 財 物	2,411,000	4,991,492	—	—	4,991,492	4,991,492	—	—	4,991,492	0.02	2,580,492	107.03	—	—	
	3	賠 償 收 入	5,384,000	9,061,012	123,494	—	9,184,506	9,061,012	123,494	—	9,184,506	0.03	3,800,506	70.59	—	—	
3		規 費 收 入	155,133,000	173,191,844	205,432	—	173,397,276	173,191,844	205,432	—	173,397,276	0.56	18,264,276	11.77	—	—	
	1	行 政 規 費 收 入	105,673,000	120,466,440	—	—	120,466,440	120,466,440	—	—	120,466,440	0.39	14,793,440	14.00	—	—	
	2	使 用 規 費 收 入	49,460,000	52,725,404	205,432	—	52,930,836	52,725,404	205,432	—	52,930,836	0.17	3,470,836	7.02	—	—	
4		財 產 收 入	88,862,000	157,543,737	8,951,128	—	166,494,865	157,650,602	8,844,263	—	166,494,865	0.53	77,632,865	87.36	—	—	
	1	財 產 孢 息	78,186,000	143,404,232	8,939,628	—	152,343,860	143,511,097	8,832,763	—	152,343,860	0.49	74,157,860	94.85	—	—	
	2	財 產 售 價	10,000,000	7,821,000	—	—	7,821,000	7,821,000	—	—	7,821,000	0.03	- 2,179,000	- 21.79	—	—	
	3	廢 舊 物 資 售 價	676,000	6,318,505	11,500	—	6,330,005	6,318,505	11,500	—	6,330,005	0.02	5,654,005	836.39	—	—	
5		營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	149,853,000	126,217,296	23,441,000	—	149,658,296	126,217,296	23,441,000	—	149,658,296	0.48	- 194,704	- 0.13	—	—	
	1	營 業 基 金 盈 餘 繳 庫	35,000	70,080	—	—	70,080	70,080	—	—	70,080	0.00	35,080	100.23	—	—	
	2	非 营 業 特 種 基 金 賴 餘 繳 庫	149,818,000	126,147,216	23,441,000	—	149,588,216	126,147,216	23,441,000	—	149,588,216	0.48	- 229,784	- 0.15	—	—	
6		補 助 及 協 助 收 入	18,638,923,000	17,179,057,875	968,289,593	—	18,147,347,468	17,179,057,875	968,289,593	—	18,147,347,468	58.15	- 491,575,532	- 2.64	—	—	
	1	上 級 政 府 補 助 收 入	18,638,923,000	17,179,057,875	968,289,593	—	18,147,347,468	17,179,057,875	968,289,593	—	18,147,347,468	58.15	- 491,575,532	- 2.64	—	—	
7		捐 獻 及 贈 與 收 入	91,372,000	73,831,156	1,372,000	—	75,203,156	73,831,156	1,372,000	—	75,203,156	0.24	- 16,168,844	- 17.70	—	—	
	1	捐 獻 收 入	91,372,000	73,831,156	1,372,000	—	75,203,156	73,831,156	1,372,000	—	75,203,156	0.24	- 16,168,844	- 17.70	—	—	
8		其 他 收 入	192,407,000	211,513,291	9,183,739	—	220,697,030	211,513,291	9,183,739	—	220,697,030	0.71	28,290,030	14.70	—	—	
	1	雜 項 收 入	192,407,000	211,513,291	9,183,739	—	220,697,030	211,513,291	9,183,739	—	220,697,030	0.71	28,290,030	14.70	—	—	

二、中華民國 113 年度花蓮縣總決算歲入來源別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 款 項		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
				實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計				
		經常門合計	31,064,532,000	28,926,933,096	2,275,726,655	—	31,202,659,751	106,865	- 106,865	—	28,927,039,961	2,275,619,790	—	31,202,659,751	—	31,202,659,751	138,127,751		
1	稅課收入	11,510,652,000	10,712,605,662	1,216,394,914	—	11,929,000,576	—	—	—	—	10,712,605,662	1,216,394,914	—	11,929,000,576	—	418,348,576			
1	菸酒稅	105,645,000	93,354,014	4,671,901	—	98,025,915	—	—	—	—	93,354,014	4,671,901	—	98,025,915	—	- 7,619,085			
2	印花稅	82,315,000	143,590,093	—	—	143,590,093	—	—	—	—	143,590,093	—	—	143,590,093	—	61,275,093			
3	使用牌照稅	893,123,000	916,481,280	28,879,211	—	945,360,491	—	—	—	—	916,481,280	28,879,211	—	945,360,491	—	52,237,491			
4	土地稅	599,757,000	722,497,379	17,430,141	—	739,927,520	—	—	—	—	722,497,379	17,430,141	—	739,927,520	—	140,170,520			
5	房屋稅	198,069,000	248,414,955	4,861,806	—	253,276,761	—	—	—	—	248,414,955	4,861,806	—	253,276,761	—	55,207,761			
6	統籌分配稅	8,601,743,000	7,622,667,047	1,050,241,633	—	8,672,908,680	—	—	—	—	7,622,667,047	1,050,241,633	—	8,672,908,680	—	71,165,680			
7	特別稅課	1,030,000,000	965,600,894	110,310,222	—	1,075,911,116	—	—	—	—	965,600,894	110,310,222	—	1,075,911,116	—	45,911,116			
2	罰款及賠償收入	247,330,000	300,793,235	47,888,849	—	348,682,084	—	—	—	—	300,793,235	47,888,849	—	348,682,084	—	101,352,084			
1	罰金罰鍰及怠金	239,535,000	286,740,731	47,765,355	—	334,506,086	—	—	—	—	286,740,731	47,765,355	—	334,506,086	—	94,971,086			
2	沒入及沒收財物	2,411,000	4,991,492	—	—	4,991,492	—	—	—	—	4,991,492	—	—	4,991,492	—	2,580,492			
3	賠償收入	5,384,000	9,061,012	123,494	—	9,184,506	—	—	—	—	9,061,012	123,494	—	9,184,506	—	3,800,506			
3	規費收入	155,133,000	173,191,844	205,432	—	173,397,276	—	—	—	—	173,191,844	205,432	—	173,397,276	—	18,264,276			
1	行政規費收入	105,673,000	120,466,440	—	—	120,466,440	—	—	—	—	120,466,440	—	—	120,466,440	—	14,793,440			
2	使用規費收入	49,460,000	52,725,404	205,432	—	52,930,836	—	—	—	—	52,725,404	205,432	—	52,930,836	—	3,470,836			
4	財產收入	78,862,000	149,722,737	8,951,128	—	158,673,865	106,865	- 106,865	—	—	149,829,602	8,844,263	—	158,673,865	—	79,811,865			
1	財產孳息	78,186,000	143,404,232	8,939,628	—	152,343,860	106,865	- 106,865	—	—	143,511,097	8,832,763	—	152,343,860	—	74,157,860			
2	廢舊物資售價	676,000	6,318,505	11,500	—	6,330,005	—	—	—	—	6,318,505	11,500	—	6,330,005	—	5,654,005			
5	營業盈餘及事業收入	149,853,000	126,217,296	23,441,000	—	149,658,296	—	—	—	—	126,217,296	23,441,000	—	149,658,296	—	- 194,704			
1	營業基金盈餘繳庫	35,000	70,080	—	—	70,080	—	—	—	—	70,080	—	—	70,080	—	35,080			
2	非營業特種基金賸餘繳庫	149,818,000	126,147,216	23,441,000	—	149,588,216	—	—	—	—	126,147,216	23,441,000	—	149,588,216	—	- 229,784			
6	補助及協助收入	18,638,923,000	17,179,057,875	968,289,593	—	18,147,347,468	—	—	—	—	17,179,057,875	968,289,593	—	18,147,347,468	—	- 491,575,532			
1	上級政府補助收入	18,638,923,000	17,179,057,875	968,289,593	—	18,147,347,468	—	—	—	—	17,179,057,875	968,289,593	—	18,147,347,468	—	- 491,575,532			
7	捐獻及贈與收入	91,372,000	73,831,156	1,372,000	—	75,203,156	—	—	—	—	73,831,156	1,372,000	—	75,203,156	—	- 16,168,844			
1	捐獻收入	91,372,000	73,831,156	1,372,000	—	75,203,156	—	—	—	—	73,831,156	1,372,000	—	75,203,156	—	- 16,168,844			
8	其他收入	192,407,000	211,513,291	9,183,739	—	220,697,030	—	—	—	—	211,513,291	9,183,739	—	220,697,030	—	28,290,030			
1	雜項收入	192,407,000	211,513,291	9,183,739	—	220,697,030	—	—	—	—	211,513,291	9,183,739	—	220,697,030	—	28,290,030			

三、中華民國 113 年度花蓮縣總決算歲入來源別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數					修 正 數					決 算 審 定 數					決算審定數與預算數 比 較 增 減
款 項	名 稱		實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	
	資 本 門 合 計	10,000,000	7,821,000	—	—	7,821,000	—	—	—	7,821,000	—	—	7,821,000	—	—	7,821,000	- 2,179,000	
1	財 產 收 入	10,000,000	7,821,000	—	—	7,821,000	—	—	—	7,821,000	—	—	7,821,000	—	—	7,821,000	- 2,179,000	
1	財 產 售 價	10,000,000	7,821,000	—	—	7,821,000	—	—	—	7,821,000	—	—	7,821,000	—	—	7,821,000	- 2,179,000	

拾、歲出政事別決算審定總表

一、中華民國 113 年度花蓮縣總決算歲出政事別決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數				決 算 數				決 算 數		決 算 數		
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	%
	總 計	31,778,249,000	25,513,435,983	143,885,790	3,758,226,220	29,415,547,993	25,510,931,332	143,885,790	3,758,226,220	29,413,043,342	100.00	- 2,365,205,658	- 7.44	- 2,504,651	- 0.01
1	一般政務支出	6,104,781,000	5,280,054,854	81,892,232	447,842,158	5,809,789,244	5,280,054,854	81,892,232	447,842,158	5,809,789,244	19.75	- 294,991,756	- 4.83		
1	行政支出	523,782,000	478,183,448	—	30,078,234	508,261,682	478,183,448	—	30,078,234	508,261,682	1.73	- 15,520,318	- 2.96		
2	立法支出	223,935,000	215,765,055	—	4,740,091	220,505,146	215,765,055	—	4,740,091	220,505,146	0.75	- 3,429,854	- 1.53		
3	民政支出	2,795,256,000	2,166,745,364	81,892,232	356,157,827	2,604,795,423	2,166,745,364	81,892,232	356,157,827	2,604,795,423	8.86	- 190,460,577	- 6.81		
4	警政支出	2,192,619,000	2,064,083,151	—	55,140,435	2,119,223,586	2,064,083,151	—	55,140,435	2,119,223,586	7.21	- 73,395,414	- 3.35		
5	財務支出	369,189,000	355,277,836	—	1,725,571	357,003,407	355,277,836	—	1,725,571	357,003,407	1.21	- 12,185,593	- 3.30		
2	教育科學文化支出	8,701,262,000	8,304,374,699	—	210,010,668	8,514,385,367	8,301,870,048	—	210,010,668	8,511,880,716	28.94	- 189,381,284	- 2.18	- 2,504,651	- 0.03
1	教育支出	8,115,360,000	7,882,147,710	—	54,610,810	7,936,758,520	7,879,643,059	—	54,610,810	7,934,253,869	26.98	- 181,106,131	- 2.23	- 2,504,651	- 0.03
2	文化支出	585,902,000	422,226,989	—	155,399,858	577,626,847	422,226,989	—	155,399,858	577,626,847	1.96	- 8,275,153	- 1.41		
3	經濟發展支出	6,570,604,000	3,615,928,269	57,109,428	2,511,935,771	6,184,973,468	3,615,928,269	57,109,428	2,511,935,771	6,184,973,468	21.03	- 385,630,532	- 5.87		
1	農業支出	1,961,605,000	1,057,115,235	37,808,670	726,685,585	1,821,609,490	1,057,115,235	37,808,670	726,685,585	1,821,609,490	6.19	- 139,995,510	- 7.14		
2	工業支出	1,867,726,000	1,331,281,368	2,316,000	436,887,413	1,770,484,781	1,331,281,368	2,316,000	436,887,413	1,770,484,781	6.02	- 97,241,219	- 5.21		
3	交通支出	1,728,019,000	607,963,474	—	1,049,654,411	1,657,617,885	607,963,474	—	1,049,654,411	1,657,617,885	5.64	- 70,401,115	- 4.07		
4	其他經濟服務支出	1,013,254,000	619,568,192	16,984,758	298,708,362	935,261,312	619,568,192	16,984,758	298,708,362	935,261,312	3.18	- 77,992,688	- 7.70		
4	社會福利支出	5,977,524,000	5,412,832,883	—	254,905,745	5,667,738,628	5,412,832,883	—	254,905,745	5,667,738,628	19.27	- 309,785,372	- 5.18		
1	社會保險支出	125,281,000	117,052,199	—	—	117,052,199	117,052,199	—	—	117,052,199	0.40	- 8,228,801	- 6.57		
2	社會救助支出	271,592,000	256,556,439	—	160,000	256,716,439	256,556,439	—	160,000	256,716,439	0.87	- 14,875,561	- 5.48		
3	福利服務支出	4,908,594,000	4,425,842,567	—	240,648,651	4,666,491,218	4,425,842,567	—	240,648,651	4,666,491,218	15.87	- 242,102,782	- 4.93		
4	國民就業支出	50,162,000	45,067,526	—	121,295	45,188,821	45,067,526	—	121,295	45,188,821	0.15	- 4,973,179	- 9.91		
5	醫療保健支出	621,895,000	568,314,152	—	13,975,799	582,289,951	568,314,152	—	13,975,799	582,289,951	1.98	- 39,605,049	- 6.37		
5	社區發展及環境保護支出	596,346,000	436,391,222	—	83,676,028	520,067,250	436,391,222	—	83,676,028	520,067,250	1.77	- 76,278,750	- 12.79		
1	環境保護支出	533,929,000	415,833,237	—	48,088,500	463,921,737	415,833,237	—	48,088,500	463,921,737	1.58	- 70,007,263	- 13.11		
2	社區發展支出	62,417,000	20,557,985	—	35,587,528	56,145,513	20,557,985	—	35,587,528	56,145,513	0.19	- 6,271,487	- 10.05		
6	退休撫卹支出	2,906,475,000	1,976,892,215	—	—	1,976,892,215	1,976,892,215	—	—	1,976,892,215	6.72	- 929,582,785	- 31.98		
1	退休撫卹給付支出	2,906,475,000	1,976,892,215	—	—	1,976,892,215	1,976,892,215	—	—	1,976,892,215	6.72	- 929,582,785	- 31.98		
8	債務支出	127,200,000	96,212,359	—	—	96,212,359	96,212,359	—	—	96,212,359	0.33	- 30,987,641	- 24.36		
1	債務付息支出	127,200,000	96,212,359	—	—	96,212,359	96,212,359	—	—	96,212,359	0.33	- 30,987,641	- 24.36		
9	補助及其他支出	794,057,000	390,749,482	4,884,130	249,855,850	645,489,462	390,749,482	4,884,130	249,855,850	645,489,462	2.19	- 148,567,538	- 18.71		
1	其他支出	794,057,000	390,749,482	4,884,130	249,855,850	645,489,462	390,749,482	4,884,130	249,855,850	645,489,462	2.19	- 148,567,538	- 18.71		

註：本年度第二預備金原編列預算數 6,000 萬元，經縣政府核准動支 6,000 萬元，賸餘 0 元。

二、中華民國 113 年度花蓮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 款 名 稱	預 算 數	決 算 數					修 正 數					決 算 審 定 數					決算審定數與預算數比較增減
		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
經常門合計	25,281,729,000	22,319,358,255	82,424,851	960,648,020	23,362,431,126	-2,504,651						22,316,853,604	82,424,851	960,648,020	23,359,926,475	-1,921,802,525	
一般政務支出	5,384,307,000	4,790,135,415	79,753,097	281,694,247	5,151,582,759							4,790,135,415	79,753,097	281,694,247	5,151,582,759	-232,724,241	
1 行政支出	469,469,000	439,198,447		19,763,057	458,961,504							439,198,447		19,763,057	458,961,504	-10,507,496	
2 立法支出	214,635,000	211,000,146		255,000	211,255,146							211,000,146		255,000	211,255,146	-3,379,854	
3 民政支出	2,346,015,000	1,868,422,258	79,753,097	261,172,190	2,209,347,545							1,868,422,258	79,753,097	261,172,190	2,209,347,545	-136,667,455	
4 警政支出	2,021,237,000	1,948,752,984			1,948,752,984							1,948,752,984			1,948,752,984	-72,484,016	
5 財務支出	332,951,000	322,761,580		504,000	323,265,580							322,761,580		504,000	323,265,580	-9,685,420	
教育科學文化支出	7,681,323,000	7,537,981,999		43,833,142	7,581,815,141	-2,504,651						7,535,477,348			43,833,142	7,579,310,490	-102,012,510
6 教育支出	7,338,750,000	7,233,298,186		10,205,796	7,243,503,982	-2,504,651						7,230,793,535			10,205,796	7,240,999,331	-97,750,669
7 文化支出	342,573,000	304,683,813		33,627,346	338,311,159							304,683,813			33,627,346	338,311,159	-4,261,841
經濟發展支出	2,514,225,000	1,943,399,471	2,671,754	442,759,516	2,388,830,741							1,943,399,471	2,671,754	442,759,516	2,388,830,741	-125,394,259	
8 農業支出	632,559,000	550,965,393		22,226,773	573,192,166							550,965,393			22,226,773	573,192,166	-59,366,834
9 工業支出	1,361,727,000	973,241,661	1,816,000	344,510,524	1,319,568,185							973,241,661	1,816,000	344,510,524	1,319,568,185	-42,158,815	
10 交通支出	169,287,000	110,438,634		42,432,918	152,871,552							110,438,634		42,432,918	152,871,552	-16,415,448	
11 其他經濟服務支出	350,652,000	308,753,783	855,754	33,589,301	343,198,838							308,753,783	855,754	33,589,301	343,198,838	-7,453,162	
社會福利支出	5,734,312,000	5,343,776,623		96,442,148	5,440,218,771							5,343,776,623		96,442,148	5,440,218,771	-294,093,229	
12 社會保險支出	125,156,000	116,929,729			116,929,729							116,929,729			116,929,729	-8,226,271	
13 社會救助支出	271,334,000	256,386,089		160,000	256,546,089							256,386,089		160,000	256,546,089	-14,787,911	
14 福利服務支出	4,705,638,000	4,392,120,620		84,582,148	4,476,702,768							4,392,120,620		84,582,148	4,476,702,768	-228,935,232	
15 國民就業支出	48,676,000	43,702,892			43,702,892							43,702,892			43,702,892	-4,973,108	
16 醫療保健支出	583,508,000	534,637,293		11,700,000	546,337,293							534,637,293		11,700,000	546,337,293	-37,170,707	
社區發展及環境保護支出	427,830,000	335,727,708		22,279,179	358,006,887							335,727,708		22,279,179	358,006,887	-69,823,113	
17 環境保護支出	413,976,000	327,857,271		21,639,179	349,496,450							327,857,271		21,639,179	349,496,450	-64,479,550	
18 社區發展支出	13,854,000	7,870,437		640,000	8,510,437							7,870,437		640,000	8,510,437	-5,343,563	
退休撫卹支出	2,906,475,000	1,976,892,215			1,976,892,215							1,976,892,215			1,976,892,215	-929,582,785	
19 退休撫卹給付支出	2,906,475,000	1,976,892,215			1,976,892,215							1,976,892,215			1,976,892,215	-929,582,785	
債務支出	127,200,000	96,212,359			96,212,359							96,212,359			96,212,359	-30,987,641	
20 債務付息支出	127,200,000	96,212,359			96,212,359							96,212,359			96,212,359	-30,987,641	
補助及其他支出	506,057,000	295,232,465		73,639,788	368,872,253							295,232,465		73,639,788	368,872,253	-137,184,747	
21 其他支出	506,057,000	295,232,465		73,639,788	368,872,253							295,232,465		73,639,788	368,872,253	-137,184,747	

註：本年度第二預備金原編列預算數 6,000 萬元，其中經常門部分經縣政府核准動支 6,000 萬元。

三、中華民國 113 年度花蓮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 款 名 稱	預 算 數	決 算 數					修 正 數					決 算 審 定 數					決算審定數與預算數比較增減
		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
資本門合計	6,496,520,000	3,194,077,728	61,460,939	2,797,578,200	6,053,116,867	—	—	—	—	—	3,194,077,728	61,460,939	2,797,578,200	6,053,116,867		- 443,403,133	
一般政務支出	720,474,000	489,919,439	2,139,135	166,147,911	658,206,485	—	—	—	—	—	489,919,439	2,139,135	166,147,911	658,206,485		- 62,267,515	
1 行政支出	54,313,000	38,985,001	—	10,315,177	49,300,178	—	—	—	—	—	38,985,001	—	10,315,177	49,300,178		- 5,012,822	
2 立法支出	9,300,000	4,764,909	—	4,485,091	9,250,000	—	—	—	—	—	4,764,909	—	4,485,091	9,250,000		- 50,000	
3 民政支出	449,241,000	298,323,106	2,139,135	94,985,637	395,447,878	—	—	—	—	—	298,323,106	2,139,135	94,985,637	395,447,878		- 53,793,122	
4 警政支出	171,382,000	115,330,167	—	55,140,435	170,470,602	—	—	—	—	—	115,330,167	—	55,140,435	170,470,602		- 911,398	
5 財務支出	36,238,000	32,516,256	—	1,221,571	33,737,827	—	—	—	—	—	32,516,256	—	1,221,571	33,737,827		- 2,500,173	
教育科學文化支出	1,019,939,000	766,392,700	—	166,177,526	932,570,226	—	—	—	—	—	766,392,700	—	166,177,526	932,570,226		- 87,368,774	
6 教育支出	776,610,000	648,849,524	—	44,405,014	693,254,538	—	—	—	—	—	648,849,524	—	44,405,014	693,254,538		- 83,355,462	
7 文化支出	243,329,000	117,543,176	—	121,772,512	239,315,688	—	—	—	—	—	117,543,176	—	121,772,512	239,315,688		- 4,013,312	
經濟發展支出	4,056,379,000	1,672,528,798	54,437,674	2,069,176,255	3,796,142,727	—	—	—	—	—	1,672,528,798	54,437,674	2,069,176,255	3,796,142,727		- 260,236,273	
8 農業支出	1,329,046,000	506,149,842	37,808,670	704,458,812	1,248,417,324	—	—	—	—	—	506,149,842	37,808,670	704,458,812	1,248,417,324		- 80,628,676	
9 工業支出	505,999,000	358,039,707	500,000	92,376,889	450,916,596	—	—	—	—	—	358,039,707	500,000	92,376,889	450,916,596		- 55,082,404	
10 交通支出	1,558,732,000	497,524,840	—	1,007,221,493	1,504,746,333	—	—	—	—	—	497,524,840	—	1,007,221,493	1,504,746,333		- 53,985,667	
11 其他經濟服務支出	662,602,000	310,814,409	16,129,004	265,119,061	592,062,474	—	—	—	—	—	310,814,409	16,129,004	265,119,061	592,062,474		- 70,539,526	
12 社會福利支出	243,212,000	69,056,260	—	158,463,597	227,519,857	—	—	—	—	—	69,056,260	—	158,463,597	227,519,857		- 15,692,143	
13 社會保險支出	125,000	122,470	—	—	122,470	—	—	—	—	—	122,470	—	—	122,470		- 2,530	
14 社會救助支出	258,000	170,350	—	—	170,350	—	—	—	—	—	170,350	—	—	170,350		- 87,650	
14 福利服務支出	202,956,000	33,721,947	—	156,066,503	189,788,450	—	—	—	—	—	33,721,947	—	156,066,503	189,788,450		- 13,167,550	
15 國民就業支出	1,486,000	1,364,634	—	121,295	1,485,929	—	—	—	—	—	1,364,634	—	121,295	1,485,929		- 71	
16 醫療保健支出	38,387,000	33,676,859	—	2,275,799	35,952,658	—	—	—	—	—	33,676,859	—	2,275,799	35,952,658		- 2,434,342	
社區發展及環境保護支出	168,516,000	100,663,514	—	61,396,849	162,060,363	—	—	—	—	—	100,663,514	—	61,396,849	162,060,363		- 6,455,637	
17 環境保護支出	119,953,000	87,975,966	—	26,449,321	114,425,287	—	—	—	—	—	87,975,966	—	26,449,321	114,425,287		- 5,527,713	
18 社區發展支出	48,563,000	12,687,548	—	34,947,528	47,635,076	—	—	—	—	—	12,687,548	—	34,947,528	47,635,076		- 927,924	
補助及其他支出	288,000,000	95,517,017	4,884,130	176,216,062	276,617,209	—	—	—	—	—	95,517,017	4,884,130	176,216,062	276,617,209		- 11,382,791	
21 其他支出	288,000,000	95,517,017	4,884,130	176,216,062	276,617,209	—	—	—	—	—	95,517,017	4,884,130	176,216,062	276,617,209		- 11,382,791	

拾壹、中華民國 113 年度花蓮縣總決算歲出機關別決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數				決 算 審 定 數				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減			決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減		
款	名 称		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	31,778,249,000	25,513,435,983	143,885,790	3,758,226,220	29,415,547,993	25,510,931,332	143,885,790	3,758,226,220	29,413,043,342	100.00	- 2,365,205,658	- 7.44	- 2,504,651	- 0.01	
1	縣 議 會 主 管	223,935,000	215,765,055	—	4,740,091	220,505,146	215,765,055	—	4,740,091	220,505,146	0.75	- 3,429,854	- 1.53	—	—	
2	縣 政 府 主 管	20,524,155,000	16,278,693,576	139,001,660	3,124,452,465	19,542,147,701	16,276,188,925	139,001,660	3,124,452,465	19,539,643,050	66.43	- 984,511,950	- 4.80	- 2,504,651	- 0.01	
3	民 政 處 主 管	157,348,000	149,297,622	—	—	149,297,622	149,297,622	—	—	149,297,622	0.51	- 8,050,378	- 5.12	—	—	
4	教 育 處 主 管	41,117,000	40,175,590	—	—	40,175,590	40,175,590	—	—	40,175,590	0.14	- 941,410	- 2.29	—	—	
5	花 蓮 縣 文 化 局 主 管	469,680,000	327,844,221	—	135,656,737	463,500,958	327,844,221	—	135,656,737	463,500,958	1.58	- 6,179,042	- 1.32	—	—	
6	農 業 處 主 管	123,642,000	114,357,199	—	5,120,000	119,477,199	114,357,199	—	5,120,000	119,477,199	0.41	- 4,164,801	- 3.37	—	—	
7	地 政 處 主 管	213,665,000	207,781,065	—	—	207,781,065	207,781,065	—	—	207,781,065	0.71	- 5,883,935	- 2.75	—	—	
8	花 蓮 縣 地 方 稅 務 局 主 管	195,120,000	188,287,725	—	1,725,571	190,013,296	188,287,725	—	1,725,571	190,013,296	0.65	- 5,106,704	- 2.62	—	—	
9	花 蓮 縣 警 察 局 主 管	2,192,619,000	2,064,083,151	—	55,140,435	2,119,223,586	2,064,083,151	—	55,140,435	2,119,223,586	7.21	- 73,395,414	- 3.35	—	—	
10	花 蓮 縣 消 防 局 主 管	813,287,000	687,214,040	—	101,650,848	788,864,888	687,214,040	—	101,650,848	788,864,888	2.68	- 24,422,112	- 3.00	—	—	
11	花 蓮 縣 衛 生 局 主 管	2,589,277,000	2,456,461,805	—	31,795,723	2,488,257,528	2,456,461,805	—	31,795,723	2,488,257,528	8.46	- 101,019,472	- 3.90	—	—	
12	花 蓮 縣 環 境 保 護 局 主 管	533,929,000	415,833,237	—	48,088,500	463,921,737	415,833,237	—	48,088,500	463,921,737	1.58	- 70,007,263	- 13.11	—	—	
13	統 籌 支 機 科 目	3,371,728,000	2,367,641,697	4,884,130	249,855,850	2,622,381,677	2,367,641,697	4,884,130	249,855,850	2,622,381,677	8.92	- 749,346,323	- 22.22	—	—	
14	調整公教員工待遇準備	328,747,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 328,747,000	- 100.00	—	—	

註：本年度第二預備金原編列預算數 6,000 萬元，經縣政府核准動支 6,000 萬元，賸餘 0 元。

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

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度		決 算 數				修 正 數				決 算 數				審 定 數			
		轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	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														
保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數		
	總 計	3,070,137,228	366,101,324	900,308,716	—	1,803,727,188	324,487	—	—	—	- 324,487	366,425,811	900,308,716	—	—	—	1,803,402,701		
	合 計	3,070,137,228	366,101,324	900,308,716	—	1,803,727,188	324,487	—	—	—	- 324,487	366,425,811	900,308,716	—	—	—	1,803,402,701		
106-112	稅 課 收 入	1,550,823,531	204,554,170	131,079,552	—	1,215,189,809	—	—	—	—	—	204,554,170	131,079,552	—	—	—	1,215,189,809		
101-112	罰 款 及 賠 償 收 入	157,602,482	4,189,943	19,336,293	—	134,076,246	—	—	—	—	—	4,189,943	19,336,293	—	—	—	134,076,246		
112	規 費 收 入	89,956	—	89,956	—	—	—	—	—	—	—	—	—	89,956	—	—	—		
100-112	財 產 收 入	24,784,010	379,369	13,222,804	—	11,181,837	—	—	—	—	—	379,369	13,222,804	—	—	—	11,181,837		
112	營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	1,808,000	—	1,808,000	—	—	—	—	—	—	—	—	1,808,000	—	—	—	—		
106-112	補 助 及 協 助 收 入	1,314,961,384	155,251,510	718,965,916	—	440,743,958	—	—	—	—	—	155,251,510	718,965,916	—	—	—	440,743,958		
112	捐 獻 及 贈 與 收 入	616,000	—	—	—	616,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	616,000		
102-112	其 他 收 入	19,451,865	1,726,332	15,806,195	—	1,919,338	324,487	—	—	—	- 324,487	2,050,819	15,806,195	—	—	—	1,594,851		
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		

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

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度		決 算 數				修 正 數				決 算 數				審 定 數			
		轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數			
		應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數			
		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 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	5,068,145,029	178,180,058	3,192,248,811	—	1,697,716,160	—	—	—	—	—	178,180,058	3,192,248,811	—	—	1,697,716,160			
	合 計	237,529,906	19,209,020	186,819,873	40,386,505	71,887,518	—	—	—	—	—	19,209,020	186,819,873	40,386,505	71,887,518				
		4,830,615,123	158,971,038	3,005,428,938	- 40,386,505	1,625,828,642	—	—	—	—	—	158,971,038	3,005,428,938	- 40,386,505	1,625,828,642				
111-112	行 政 支 出	1,193,600	—	1,193,600	—	—	—	—	—	—	—	—	1,193,600	—	—	—			
		75,303,424	282,478	71,139,700	—	3,881,246	—	—	—	—	—	282,478	71,139,700	—	3,881,246				
112	立 法 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
		9,806,388	18,860	9,787,528	—	—	—	—	—	—	—	18,860	9,787,528	—	—				
107-112	民 政 支 出	120,859,660	7,084,278	107,428,240	—	6,347,142	—	—	—	—	—	7,084,278	107,428,240	—	6,347,142				
		272,979,021	25,822,537	203,751,213	—	43,405,271	—	—	—	—	—	25,822,537	203,751,213	—	43,405,271				
112	警 政 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
		51,942,567	5,912	51,936,655	—	—	—	—	—	—	—	5,912	51,936,655	—	—				
110-112	財 務 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
		2,091,000	218,000	1,383,000	—	490,000	—	—	—	—	—	218,000	1,383,000	—	490,000				
111-112	教 育 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
		189,126,609	6,317,908	63,497,391	—	119,311,310	—	—	—	—	—	6,317,908	63,497,391	—	119,311,310				
109-112	文 化 支 出	484,805	—	484,805	—	—	—	—	—	—	—	—	484,805	—	—				
		437,214,122	2,109,141	296,613,831	—	138,491,150	—	—	—	—	—	2,109,141	296,613,831	—	138,491,150				
108-112	農 業 支 出	12,208,003	25,863	10,657,368	27,707,529	29,232,301	—	—	—	—	—	25,863	10,657,368	27,707,529	29,232,301				
		670,592,339	27,769,849	528,697,347	- 27,707,529	86,417,614	—	—	—	—	—	27,769,849	528,697,347	- 27,707,529	86,417,614				
103-112	工 業 支 出	9,364,415	581,627	8,782,788	941,893	941,893	—	—	—	—	—	581,627	8,782,788	941,893	941,893				
		357,361,970	8,959,651	223,614,858	- 941,893	123,845,568	—	—	—	—	—	8,959,651	223,614,858	- 941,893	123,845,568				
105-112	交 通 支 出	642,758	—	642,758	—	—	—	—	—	—	—	—	642,758	—	—				
		1,712,394,222	26,413,839	882,703,688	—	803,276,695	—	—	—	—	—	26,413,839	882,703,688	—	803,276,695				
106-112	其他經濟服務支出	45,044,857	6,061,451	15,443,971	—	23,539,435	—	—	—	—	—	6,061,451	15,443,971	—	23,539,435				
		308,440,379	11,403,322	201,568,107	—	95,468,950	—	—	—	—	—	11,403,322	201,568,107	—	95,468,950				
112	社 會 救 助 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
		149,000	—	—	—	149,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	149,000			
111-112	福 利 服 務 支 出	5,306,267	—	5,306,267	—	—	—	—	—	—	—	—	5,306,267	—	—				
		170,797,786	3,209,098	128,207,565	—	39,381,123	—	—	—	—	—	3,209,098	128,207,565	—	39,381,123				
110-112	醫 療 保 健 支 出	5,583,605	3,003,224	2,580,381	—	—	—	—	—	—	—	3,003,224	2,580,381	—	—				
		32,125,570	4,570,698	27,070,609	—	484,263	—	—	—	—	—	4,570,698	27,070,609	—	484,263				
109-112	環 境 保 護 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
		179,822,621	11,309,027	118,696,123	—	49,817,471	—	—	—	—	—	11,309,027	118,696,123	—	49,817,471				
112	社 區 發 展 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
		1,405,000	75,587	1,329,413	—	—	—	—	—	—	—	75,587	1,329,413	—	—				
107-112	其 他 支 出	36,841,936	2,452,577	34,299,695	11,737,083	11,826,747	—	—	—	—	—	2,452,577	34,299,695	11,737,083	11,826,747				
		359,063,105	30,485,131	195,431,910	- 11,737,083	121,408,981	—	—	—	—	—	30,485,131	195,431,910	- 11,737,083	121,408,981				

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

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度		決 算				修 正				決 算				審 定			
		轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數			
		應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	保 留 數	保 留 數		
	總 計	5,068,145,029	178,180,058	3,192,248,811	—	1,697,716,160	—	—	—	—	—	178,180,058	3,192,248,811	—	—	1,697,716,160			
	合 計	237,529,906	19,209,020	186,819,873	40,386,505	71,887,518	—	—	—	—	—	19,209,020	186,819,873	40,386,505	71,887,518				
		4,830,615,123	158,971,038	3,005,428,938	- 40,386,505	1,625,828,642	—	—	—	—	—	158,971,038	3,005,428,938	- 40,386,505	1,625,828,642				
112	縣 議 會 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
103-112	縣 政 府 主 管	194,119,560	13,717,458	148,990,753	28,649,422	60,060,771	—	—	—	—	—	13,717,458	148,990,753	28,649,422	60,060,771				
		3,732,180,641	108,491,984	2,279,902,458	- 28,649,422	1,315,136,777	—	—	—	—	—	108,491,984	2,279,902,458	- 28,649,422	1,315,136,777				
112	教 育 處 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
109-112	花蓮縣文化局主管	484,805	—	484,805	—	—	—	—	—	—	—	—	—	484,805	—	—	—	—	
		422,146,552	1,115,250	282,540,152	—	138,491,150	—	—	—	—	—	1,115,250	282,540,152	—	—	138,491,150			
112	農 業 處 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
112	地 政 處 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
110-112	花蓮縣地方稅務局主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		1,941,000	218,000	1,233,000	—	490,000	—	—	—	—	—	218,000	1,233,000	—	—	490,000			
112	花蓮縣警察局主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
112	花蓮縣消防局主管	500,000	35,761	464,239	—	—	—	—	—	—	—	35,761	464,239	—	—	—	—	—	
		32,028,418	1,188,808	30,839,610	—	—	—	—	—	—	—	1,188,808	30,839,610	—	—	—			
110-112	花蓮縣衛生局主管	5,583,605	3,003,224	2,580,381	—	—	—	—	—	—	—	3,003,224	2,580,381	—	—	484,263			
		32,125,570	4,570,698	27,070,609	—	484,263	—	—	—	—	—	4,570,698	27,070,609	—	—	484,263			
109-112	花蓮縣環境保護局主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		179,822,621	11,309,027	118,696,123	—	49,817,471	—	—	—	—	—	11,309,027	118,696,123	—	—	49,817,471			
107-112	統 算 支 機 科 目	36,841,936	2,452,577	34,299,695	11,737,083	11,826,747	—	—	—	—	—	2,452,577	34,299,695	11,737,083	—	11,826,747			
		359,063,105	30,485,131	195,431,910	- 11,737,083	121,408,981	—	—	—	—	—	30,485,131	195,431,910	- 11,737,083	—	121,408,981			

拾伍、各公務機關決算審定數及差異原因分析明細表

一、縣議會主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 比 較 金 額	與 預 算 增 減 %
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數		
縣議會主管	659,000	529,900	—	—	—	529,900	—	—	529,900	- 129,100 - 19.59
花蓮縣議會	659,000	529,900	—	—	—	529,900	—	—	529,900	- 129,100 - 19.59
罰款及賠償收入	30,000	20,438	—	—	—	20,438	—	—	20,438	- 9,562 - 31.87
規費收入	22,000	11,400	—	—	—	11,400	—	—	11,400	- 10,600 - 48.18
財產收入	607,000	476,900	—	—	—	476,900	—	—	476,900	- 130,100 - 21.43
其他收入	—	21,162	—	—	—	21,162	—	—	21,162	21,162 --

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 比 較 金 額	與 預 算 增 減 %
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數		
縣議會主管	223,935,000	220,505,146	—	—	—	215,765,055	4,740,091	220,505,146	- 3,429,854	- 1.53
花蓮縣議會	223,935,000	220,505,146	—	—	—	215,765,055	4,740,091	220,505,146	- 3,429,854	- 1.53
一般行政	112,966,000	112,338,831	—	—	—	107,853,740	4,485,091	112,338,831	- 627,169	- 0.56
議事業務	110,969,000	108,166,315	—	—	—	107,911,315	255,000	108,166,315	- 2,802,685	- 2.53
預備金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

(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 金 額	% —
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數		
112	縣議會主管	9,806,388	—	—	—	18,860	9,787,528	—	—	—
	花蓮縣議會	9,806,388	—	—	—	18,860	9,787,528	—	—	—
	小計	9,806,388	—	—	—	18,860	9,787,528	—	—	—
	一般行政	9,591,020	—	—	—	18,860	9,572,160	—	—	—
	議事業務	215,368	—	—	—	—	215,368	—	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
花蓮縣議會						
罰款及賠償收入	30,000	20,438	- 9,562	- 31.87	主要係追繳押標金案件較預計減少。	
規費收入	22,000	11,400	- 10,600	- 48.18	主要係場地設施使用費較預計減少。	
財產收入	607,000	476,900	- 130,100	- 21.43	主要係提前終止行動通信基地台租賃合約，致租金收入較預計減少。	
其他收入	—	21,162	21,162	--	係收回以前年度歲出款項。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花蓮縣議會					
一般行政	112,966,000	4,485,091	3.97	係縣議會入口處兩側屋頂薄膜更換及中央議事廳薄膜補強工程尚在施工中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花蓮縣議會					
議事業務	110,969,000	2,802,685	2.53	主要係議員遺缺，各項相關支給之結餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

二、縣政府主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實	現	數	應	收	保	留	
縣 政 府 主 管	25,260,481,000	25,028,831,020	—	—	—	23,102,543,619	1,926,287,401	25,028,831,020	- 231,649,980	- 0.92
花 蓮 縣 政 府	25,260,481,000	25,028,831,020	—	—	—	23,102,543,619	1,926,287,401	25,028,831,020	- 231,649,980	- 0.92
稅 課 収 入	8,707,388,000	8,770,934,595	—	—	—	7,716,021,061	1,054,913,534	8,770,934,595	63,546,595	0.73
罰 款 及 賠 償 収 入	216,569,000	279,818,647	—	—	—	263,772,603	16,046,044	279,818,647	63,249,647	29.21
規 費 収 入	32,498,000	39,887,476	—	—	—	39,778,624	108,852	39,887,476	7,389,476	22.74
財 產 収 入	80,931,000	155,054,108	—	—	—	146,306,661	8,747,447	155,054,108	74,123,108	91.59
營 業 盈 餘 及 事 業 収 入	138,537,000	138,571,700	—	—	—	115,130,700	23,441,000	138,571,700	34,700	0.03
補 助 及 協 助 収 入	15,853,837,000	15,411,306,535	—	—	—	14,592,479,741	818,826,794	15,411,306,535	- 442,530,465	- 2.79
捐 獻 及 贈 與 収 入	91,372,000	75,203,156	—	—	—	73,831,156	1,372,000	75,203,156	- 16,168,844	- 17.70
其 他 収 入	139,349,000	158,054,803	—	—	—	155,223,073	2,831,730	158,054,803	18,705,803	13.42

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	金 額	%	
	縣 政 府 主 管	2,199,763,702	324,487	—	—	- 324,487	140,664,251	655,040,462	1,404,058,989	63.83
	花 蓮 縣 政 府	2,199,763,702	324,487	—	—	- 324,487	140,664,251	655,040,462	1,404,058,989	63.83
100	財 產 収 入	6,425	—	—	—	—	—	771	5,654	88.00
101	小 計	890,775	—	—	—	—	437,694	25,000	428,081	48.06
	罰 款 及 賠 償 収 入	885,121	—	—	—	—	437,694	25,000	422,427	47.73
	財 產 収 入	5,654	—	—	—	—	—	—	5,654	100.00
102	小 計	533,356	—	—	—	—	—	—	533,356	100.00
	罰 款 及 賠 償 収 入	284,583	—	—	—	—	—	—	284,583	100.00
	財 產 収 入	5,654	—	—	—	—	—	—	5,654	100.00
	其 他 収 入	243,119	—	—	—	—	—	—	243,119	100.00
103	小 計	470,437	—	—	—	—	—	—	470,437	100.00
	罰 款 及 賠 償 収 入	463,204	—	—	—	—	—	—	463,204	100.00
	財 產 収 入	7,233	—	—	—	—	—	—	7,233	100.00
104	小 計	1,231,679	—	—	—	—	40,000	104,333	1,087,346	88.28
	罰 款 及 賠 償 収 入	1,217,745	—	—	—	—	40,000	104,333	1,073,412	88.15
	財 產 収 入	13,934	—	—	—	—	—	—	13,934	100.00
105	小 計	2,194,952	—	—	—	—	—	60,478	2,134,474	97.24
	罰 款 及 賠 償 収 入	2,081,917	—	—	—	—	—	60,478	2,021,439	97.10
	財 產 収 入	113,035	—	—	—	—	—	—	113,035	100.00
106	小 計	11,790,936	—	—	—	—	4,000	157,503	11,629,433	98.63

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 領	應 金	收 額
107	罰 款 及 賠 償 收 入	9,995,852	—	—	—	—	4,000	—	157,503	—	9,834,349	98.38
	財 產 收 入	248,701	—	—	—	—	—	—	—	—	248,701	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	1,546,383	—	—	—	—	—	—	—	—	1,546,383	100.00
	小 計	114,575,273	—	—	—	—	—	—	—	96,319,022	18,256,251	15.93
	稅 課 收 入	12,500,000	—	—	—	—	—	—	—	—	12,500,000	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,692,286	—	—	—	—	—	—	121,461	—	5,570,825	97.87
108	財 產 收 入	201,513	—	—	—	—	—	—	16,087	—	185,426	92.02
	補 助 及 協 助 收 入	96,181,474	—	—	—	—	—	—	96,181,474	—	—	—
	小 計	62,627,315	—	—	—	—	10,697,518	—	18,414,882	—	33,514,915	53.51
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,120,875	—	—	—	—	—	—	40,652	—	5,080,223	99.21
	財 產 收 入	8,449,629	—	—	—	—	—	—	11,179	—	8,438,450	99.87
	補 助 及 協 助 收 入	49,056,811	—	—	—	—	10,697,518	—	18,363,051	—	19,996,242	40.76
109	小 計	85,137,196	—	—	—	—	4,504,116	—	11,818,591	—	68,814,489	80.83
	罰 款 及 賠 償 收 入	11,052,562	—	—	—	—	—	—	97,373	—	10,955,189	99.12
	財 產 收 入	548,525	—	—	—	—	—	—	49,736	—	498,789	90.93
	補 助 及 协 助 收 入	73,536,109	—	—	—	—	4,504,116	—	11,671,482	—	57,360,511	78.00
	小 計	98,977,849	—	—	—	—	2,349,419	—	13,718,911	—	82,909,519	83.77
	稅 課 收 入	67,610,000	—	—	—	—	—	—	—	—	67,610,000	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	4,344,769	—	—	—	—	750,000	—	107,955	—	3,486,814	80.25
	財 產 收 入	527,448	—	—	—	—	—	—	108,190	—	419,258	79.49
	補 助 及 协 助 收 入	26,495,632	—	—	—	—	1,599,419	—	13,502,766	—	11,393,447	43.00
	小 計	451,296,015	—	—	—	—	29,451,302	—	187,562,604	—	234,282,109	51.91
	稅 課 收 入	86,050,000	—	—	—	—	—	—	15,430,000	—	70,620,000	82.07
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,842,424	—	—	—	—	215,000	—	1,313,252	—	3,314,172	68.44
111	財 產 收 入	666,250	—	—	—	—	—	—	147,775	—	518,475	77.82
	補 助 及 协 助 收 入	359,737,341	—	—	—	—	29,236,302	—	170,671,577	—	159,829,462	44.43
	小 計	1,370,031,494	324,487	—	—	- 324,487	93,180,202	—	326,858,367	—	949,992,925	69.34
	稅 課 收 入	871,543,255	—	—	—	—	2,645,927	—	82,211,328	—	786,686,000	90.26
	罰 款 及 賠 償 收 入	9,234,177	—	—	—	—	80,000	—	3,939,650	—	5,214,527	56.47
	規 費 收 入	49,456	—	—	—	—	—	—	49,456	—	—	—
112	財 產 收 入	13,892,978	—	—	—	—	379,368	—	12,792,036	—	721,574	5.19
	營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	1,808,000	—	—	—	—	—	—	1,808,000	—	—	—
	補 助 及 协 助 收 入	471,974,302	—	—	—	—	89,750,420	—	225,469,058	—	156,754,824	33.21
	捐 獻 及 贈 與 收 入	616,000	—	—	—	—	—	—	—	—	616,000	100.00
	其 他 收 入	913,326	324,487	—	—	- 324,487	324,487	—	588,839	—	—	—

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數				審 定 數 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計				
縣政府主管	20,524,155,000	19,542,147,701	- 2,504,651	—	16,276,188,925	3,263,454,125	19,539,643,050	- 984,511,950	- 4.80		
花蓮縣政府	20,524,155,000	19,542,147,701	- 2,504,651	—	16,276,188,925	3,263,454,125	19,539,643,050	- 984,511,950	- 4.80		
一般行政	269,376,000	261,056,903	—	—	231,855,546	29,201,357	261,056,903	- 8,319,097	- 3.09		
主計業務	10,765,000	10,362,134	—	—	10,362,134	—	10,362,134	- 402,866	- 3.74		
人事業務	25,308,000	25,011,913	—	—	25,011,913	—	25,011,913	- 296,087	- 1.17		
公務人員維持	193,025,000	188,562,785	—	—	188,562,785	—	188,562,785	- 4,462,215	- 2.31		
政風業務	4,059,000	4,058,672	—	—	4,058,672	—	4,058,672	- 328	- 0.01		
一般建築及設備	21,249,000	19,209,275	—	—	18,332,398	876,877	19,209,275	- 2,039,725	- 9.60		
民政事業務	194,212,000	184,932,458	—	—	153,883,127	31,049,331	184,932,458	- 9,279,542	- 4.78		
原住民族業務	1,092,025,000	957,622,800	—	—	691,631,448	265,991,352	957,622,800	- 134,402,200	- 12.31		
地政業務	89,584,000	84,134,657	—	—	61,472,793	22,661,864	84,134,657	- 5,449,343	- 6.08		
客家事務業務	93,336,000	91,620,619	—	—	74,923,955	16,696,664	91,620,619	- 1,715,381	- 1.84		
公務人員維持	141,799,000	140,541,314	—	—	140,541,314	—	140,541,314	- 1,257,686	- 0.89		
財政及公產業務	140,004,000	133,654,253	—	—	133,654,253	—	133,654,253	- 6,349,747	- 4.54		
公務人員維持	34,065,000	33,335,858	—	—	33,335,858	—	33,335,858	- 729,142	- 2.14		
教育事業務	8,074,243,000	7,896,582,930	- 2,504,651	—	7,839,467,469	54,610,810	7,894,078,279	- 180,164,721	- 2.23		
宗教禮俗	116,222,000	114,125,889	—	—	94,382,768	19,743,121	114,125,889	- 2,096,111	- 1.80		
農業業務	1,356,915,000	1,240,079,007	—	—	636,944,871	603,134,136	1,240,079,007	- 116,835,993	- 8.61		
水利業務	426,731,000	408,405,464	—	—	252,165,345	156,240,119	408,405,464	- 18,325,536	- 4.29		
公務人員維持	54,317,000	53,647,820	—	—	53,647,820	—	53,647,820	- 669,180	- 1.23		
工商業管理	1,114,891,000	1,094,208,238	—	—	831,642,936	262,565,302	1,094,208,238	- 20,682,762	- 1.86		
建築物無障礙設備與設施改善基金	120,000	—	—	—	—	—	—	- 120,000	- 100.00		
建設事業業務	750,176,000	673,808,611	—	—	497,170,500	176,638,111	673,808,611	- 76,367,389	- 10.18		
公務人員維持	2,539,000	2,467,932	—	—	2,467,932	—	2,467,932	- 71,068	- 2.80		
道路改善及交通管理	1,669,248,000	1,599,986,402	—	—	550,331,991	1,049,654,411	1,599,986,402	- 69,261,598	- 4.15		
公務人員維持	58,771,000	57,631,483	—	—	57,631,483	—	57,631,483	- 1,139,517	- 1.94		
其他公共工程	267,000,000	248,891,808	—	—	155,719,601	93,172,207	248,891,808	- 18,108,192	- 6.78		
原住民族部落工程	412,272,000	359,689,127	—	—	169,261,122	190,428,005	359,689,127	- 52,582,873	- 12.75		
觀光產業發展	242,966,000	239,925,325	—	—	211,122,122	28,803,203	239,925,325	- 3,040,675	- 1.25		
青年發展培育業務	55,236,000	51,822,429	—	—	48,532,724	3,289,705	51,822,429	- 3,413,571	- 6.18		
公務人員維持	35,780,000	34,932,623	—	—	34,932,623	—	34,932,623	- 847,377	- 2.37		
社會保險業務	125,281,000	117,052,199	—	—	117,052,199	—	117,052,199	- 8,228,801	- 6.57		
社會救濟業務	271,592,000	256,716,439	—	—	256,556,439	160,000	256,716,439	- 14,875,561	- 5.48		
社政業務	2,881,944,000	2,702,853,128	—	—	2,480,024,401	222,828,727	2,702,853,128	- 179,090,872	- 6.21		
公務人員維持	59,268,000	57,670,513	—	—	57,670,513	—	57,670,513	- 1,597,487	- 2.70		
勞動行政及就業輔導業務	50,162,000	45,188,821	—	—	45,067,526	121,295	45,188,821	- 4,973,179	- 9.91		
國宅業務	5,800,000	607,683	—	—	607,683	—	607,683	- 5,192,317	- 89.52		
社區發展業務	56,617,000	55,537,830	—	—	19,950,302	35,587,528	55,537,830	- 1,079,170	- 1.91		
債務付息	127,200,000	96,212,359	—	—	96,212,359	—	96,212,359	- 30,987,641	- 24.36		
第一預備金	57,000	—	—	—	—	—	—	- 57,000	- 100.00		

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 金 額	保 留 數				
	縣 政 府 主 管	3,926,300,201	—	—	—	—	122,209,442	2,428,893,211	1,375,197,548	35.03				
	花 莲 縣 政 府	3,926,300,201	—	—	—	—	122,209,442	2,428,893,211	1,375,197,548	35.03				
103	都 市 規 劃 工 程	1,840,000	—	—	—	—	—	—	1,840,000	—	100.00			
104	都 市 規 劃 工 程	219,818	—	—	—	—	—	—	—	219,818	—	100.00		
105	道 路 橋 檑 工 程	2,150,000	—	—	—	—	—	2,150,000	—	—	—			
106	小 計	7,009,815	—	—	—	—	—	—	—	7,009,815	—	100.00		
	原 住 民 族 部 落 工 程	6,009,815	—	—	—	—	—	—	—	6,009,815	—	100.00		
	建 設 事 業 業 務	1,000,000	—	—	—	—	—	—	—	1,000,000	—	100.00		
107	小 計	1,180,000	—	—	—	—	—	180,000	—	1,000,000	—	84.75		
	原 住 民 族 業 務	180,000	—	—	—	—	—	180,000	—	—	—	—		
	建 設 事 業 業 務	1,000,000	—	—	—	—	—	—	—	1,000,000	—	100.00		
108	小 計	48,220,957	—	—	—	—	8,034,370	16,206,734	23,979,853	49.73				
	原 住 民 族 業 務	11,011,707	—	—	—	—	50,885	10,960,822	—	—	—	—		
	水 利 業 務	1,140,000	—	—	—	—	—	—	—	1,140,000	—	100.00		
	原 住 民 族 部 落 工 程	2,228,359	—	—	—	—	2,228,359	—	—	—	—	—		
	建 設 事 業 業 務	13,381,358	—	—	—	—	5,755,126	5,245,912	2,380,320	17.79				
	觀 光 產 業 發 展	20,459,533	—	—	—	—	—	—	—	20,459,533	—	100.00		
109	小 計	80,673,020	—	—	—	—	4,307,441	35,050,045	41,315,534	51.21				
	民 政 業 務	8,085,594	—	—	—	—	—	8,085,594	—	—	—	—		
	原 住 民 族 業 務	13,129,235	—	—	—	—	—	10,909,539	2,219,696	—	16.91			
	地 政 業 務	3,556,000	—	—	—	—	—	2,533,700	1,022,300	—	28.75			
	客 家 事 務 業 務	2,970,000	—	—	—	—	—	2,970,000	—	—	—	—		
	道 路 改 善 工 程	40,660,188	—	—	—	—	—	8,847,865	31,812,323	—	78.24			
	其 他 公 共 工 程	1,207,939	—	—	—	—	—	1,207,939	—	—	—	—		
	原 住 民 族 部 落 工 程	6,578,656	—	—	—	—	4,307,441	—	—	2,271,215	—	34.52		
	建 設 事 業 業 務	4,485,408	—	—	—	—	—	495,408	3,990,000	—	88.96			
110	小 計	86,133,309	—	—	—	—	544,215	20,093,826	65,495,268	76.04				
	民 政 業 務	7,000,000	—	—	—	—	—	—	7,000,000	—	100.00			
	原 住 民 族 業 務	15,708,785	—	—	—	—	467,133	11,526,622	3,715,030	23.65				
	地 政 業 務	333,400	—	—	—	—	—	333,400	—	—	—	—		
	農 業 業 務	233,971	—	—	—	—	—	233,971	—	—	—	—		
	水 利 業 務	3,963,322	—	—	—	—	—	—	3,963,322	—	100.00			
	工 商 業 管 理	949,529	—	—	—	—	—	237,382	712,147	—	75.00			
	建 設 事 業 業 務	19,088,798	—	—	—	—	—	1,907,814	17,180,984	—	90.01			
	道 路 改 善 及 交 通 管 理	4,421,289	—	—	—	—	77,082	954,637	3,389,570	—	76.66			
	其 他 公 共 工 程	4,900,000	—	—	—	—	—	4,900,000	—	—	—	—		
	原 住 民 族 部 落 工 程	29,534,215	—	—	—	—	—	—	29,534,215	—	100.00			
111	小 計	776,932,223	—	—	—	—	12,435,575	453,342,739	311,153,909	40.05				
	一 般 行 政	1,340,880	—	—	—	—	—	991,880	349,000	—	26.03			
	民 政 業 務	47,107,568	—	—	—	—	6,191,083	19,916,485	21,000,000	—	44.58			
	原 住 民 族 業 務	7,851,162	—	—	—	—	2,018,532	5,502,534	330,096	—	4.20			
	客 家 事 務 業 務	9,414,000	—	—	—	—	—	9,414,000	—	—	—	—		
	教 育 業 務	30,632,941	—	—	—	—	2,447,712	18,878,701	9,306,528	—	30.38			

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數		
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	金 額	%	
112	宗 教 禮 俗	1,405,481	—	—	—	—	48,195	1,357,286	—	—	—	—	
	農 業 業 務	24,462,255	—	—	—	—	2,557	24,447,770	11,928	0.05	—	—	
	水 利 業 務	7,097,033	—	—	—	—	—	1,180,000	5,917,033	83.37	—	—	
	工 商 業 管 理	876,000	—	—	—	—	—	—	876,000	100.00	—	—	
	建 設 事 業 業 務	95,331,468	—	—	—	—	581,627	38,519,580	56,230,261	58.98	—	—	
	道 路 改 善 及 交 通 管 理	461,621,759	—	—	—	—	998,832	265,283,825	195,339,102	42.32	—	—	
	其 他 公 共 工 程	12,054,621	—	—	—	—	90,146	9,674,475	2,290,000	19.00	—	—	
	原 住 民 族 部 落 工 程	19,995,064	—	—	—	—	56,891	14,114,541	5,823,632	29.13	—	—	
	觀 光 产 業 發 展	2,969,000	—	—	—	—	—	504,000	2,465,000	83.02	—	—	
	社 政 業 務	54,772,991	—	—	—	—	—	43,557,662	11,215,329	20.48	—	—	
	小 計	2,921,941,059	—	—	—	—	96,887,841	1,901,869,867	923,183,351	31.59	—	—	
	一 般 行 政	29,710,144	—	—	—	—	282,478	28,728,716	698,950	2.35	—	—	
	一 般 建 築 及 設 备	45,446,000	—	—	—	—	—	42,612,704	2,833,296	6.23	—	—	
	民 政 業 務	30,470,795	—	—	—	—	1,236,234	19,994,895	9,239,666	30.32	—	—	
	原 住 民 族 業 務	153,860,433	—	—	—	—	20,191,747	130,680,714	2,987,972	1.94	—	—	
	地 政 業 務	15,701,966	—	—	—	—	20,367	13,443,946	2,237,653	14.25	—	—	
	客 家 事 務 業 務	34,879,848	—	—	—	—	1,506,265	33,373,583	—	—	—	—	
	財 政 及 公 產 業 務	150,000	—	—	—	—	—	150,000	—	—	—	—	
	教 育 業 務	151,180,355	—	—	—	—	3,006,110	38,169,463	110,004,782	72.76	—	—	
	宗 教 禮 俗	13,662,089	—	—	—	—	945,696	12,716,393	—	—	—	—	
	農 業 業 務	402,197,027	—	—	—	—	11,385,410	312,622,981	78,188,636	19.44	—	—	
	水 利 業 務	241,511,556	—	—	—	—	15,704,463	199,378,097	26,428,996	10.94	—	—	
	工 商 業 管 理	13,121,479	—	—	—	—	1,543,765	10,635,821	941,893	7.18	—	—	
	建 設 事 業 業 務	235,299,293	—	—	—	—	7,415,886	181,097,049	46,786,358	19.88	—	—	
	道 路 改 善 及 交 通 管 理	1,204,183,744	—	—	—	—	25,337,925	606,110,119	572,735,700	47.56	—	—	
	其 他 公 共 工 程	88,284,164	—	—	—	—	3,411,892	75,229,487	9,642,785	10.92	—	—	
	原 住 民 族 部 落 工 程	84,763,155	—	—	—	—	468,935	53,027,350	31,266,870	36.89	—	—	
	觀 光 产 業 發 展	54,140,697	—	—	—	—	1,145,983	52,119,714	875,000	1.62	—	—	
	青 年 發 展 培 育 業 務	493,252	—	—	—	—	—	493,252	—	—	—	—	
	社 會 救 濟 業 務	149,000	—	—	—	—	—	—	149,000	100.00	—	—	
	社 政 業 務	121,331,062	—	—	—	—	3,209,098	89,956,170	28,165,794	23.21	—	—	
	社 區 發 展 業 務	1,405,000	—	—	—	—	75,587	1,329,413	—	—	—	—	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花 莲 縣 政 府					
稅 課 收 入	8,707,388,000	1,054,913,534	12.12	主要係 0918 震災復建工程統籌分配稅尚待中央撥款。	
罰 款 及 賠 債 收 入	216,569,000	16,046,044	7.41	係各項罰鍰尚待收繳。	
財 產 收 入	80,931,000	8,747,447	10.81	主要係縣有土地 113 年第 2 期租金及使用補償金尚待收繳。	
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	138,537,000	23,441,000	16.92	主要係公共造產基金賸餘未及於會計年度結束前繳庫。	

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
		金 額	%			
補助及協助收入	15,853,837,000	818,826,794	5.16	主要係原住民保留地禁伐補償計畫及花蓮縣身心障礙福利服務中心游泳池改建全民運動館計畫等收支對列計畫型補助收入按工程實際進度撥款，尚有部分工程款未核撥。		
捐獻及贈與收入	91,372,000	1,372,000	1.50	係台灣電力公司補助秀林鄉公所及鳳林鎮公所辦理 112 年度發電（輸變電）促協金尚待核撥。		
其他收入	139,349,000	2,831,730	2.03	主要係由都市開發基金收支對列辦理配合大花蓮建物圖資耐震快速評估計畫款項尚未撥入縣庫。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數			原 因	分 析
			金 額	%			
花蓮縣政府							
稅課收入	8,707,388,000	8,770,934,595	63,546,595	0.73	主要係校園周邊步道暨行車安全道路改善計畫等之統籌分配稅未及辦理追加預算。		
罰款及賠償收入	216,569,000	279,818,647	63,249,647	29.21	主要係各單位罰鍰較預計增加。		
規費收入	32,498,000	39,887,476	7,389,476	22.74	係各單位使用規費及行政規費收入較預計增加。		
財產收入	80,931,000	155,054,108	74,123,108	91.59	主要係專戶存款利息收入較預計增加。		
補助及協助收入	15,853,837,000	15,411,306,535	- 442,530,465	- 2.79	主要係教育部補助各項教育及體育經費匡列數未獲核定，或中央補助計畫按實際執行數撥款，致補助收入較預計減少。		
捐獻及贈與收入	91,372,000	75,203,156	- 16,168,844	- 17.70	係和平電廠回饋金收入較預計減少。		
其他收入	139,349,000	158,054,803	18,705,803	13.42	主要係收回各業務單位以前年度已核銷款項，及收回以前年度撥付地方教育發展基金經費執行賸餘款較預計增加。		

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入	減 免 (註 銷) 數	原 因			分 析
				金 額	%		
	花蓮縣政府						
101	罰款及賠償收入	885,121	437,694	49.45	係註銷逾法定執行期限之行政罰鍰帳列數。		
108	補助及協助收入	49,056,811	10,697,518	21.81	主要係中央補助原住民族山海劇場暨加路蘭廣場興建計畫依實際執行數撥款。		
109	補助及協助收入	73,536,109	4,504,116	6.13	主要係經濟部水利署註銷無自來水地區供水改善計畫第三期—簡易自來水工程之補助收入。		
110	補助及協助收入	26,495,632	1,599,419	6.04	主要係中央補助花蓮縣部落聚會所第二期興建計畫依實際執行數撥款。		
111	補助及協助收入	359,737,341	29,236,302	8.13	主要係中央補助推展原住民族長期照顧—文化健康站實施計畫依實際執行數撥款。		
112	稅課收入	871,543,255	2,645,927	0.30	係中央補助高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫統籌分配稅依實際執行數撥款。		
	補助及協助收入	471,974,302	89,750,420	19.02	主要係中央補助推展原住民族長期照顧—文化健康站實施計畫依實際執行數撥款。		
	其他收入	913,326	324,487	35.53	係本室修正減列石梯坪風景區入園清潔維護費溢保留之應收數，並同額增列減免（註銷）數。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入	應 收 保 留 數	原 因			分 析
				金 額	%		
	花蓮縣政府						
100	財產收入	6,425	5,654	88.00	係應收縣有土地租金及使用補償金尚待收繳。		
101	罰款及賠償收入	885,121	422,427	47.73	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
	財產收入	5,654	5,654	100.00	係應收縣有土地租金及使用補償金尚待收繳。		
102	罰款及賠償收入	284,583	284,583	100.00	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		

年 度	科 目	以 轉 前 入 度 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
			金	%		
	財 產 收 入	5,654	5,654	100.00	係應收縣有土地租金及使用補償金尚待收繳。	
	其 他 收 入	243,119	243,119	100.00	係阿美建設協會經營原住民活動中心期間積欠費用尚待收繳。	
103	罰 款 及 賠 償 收 入	463,204	463,204	100.00	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
	財 產 收 入	7,233	7,233	100.00	係應收縣有土地租金及使用補償金尚待收繳。	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	1,217,745	1,073,412	88.15	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
	財 產 收 入	13,934	13,934	100.00	係應收縣有土地租金及使用補償金尚待收繳。	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	2,081,917	2,021,439	97.10	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
	財 產 收 入	113,035	113,035	100.00	係應收縣有土地租金、使用補償金及高爾夫球場定額權利金尚待收繳。	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	9,995,852	9,834,349	98.38	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
	財 產 收 入	248,701	248,701	100.00	係應收縣有土地租金、使用補償金及高爾夫球場經營、定額權利金尚待收繳。	
	補 助 及 協 助 收 入	1,546,383	1,546,383	100.00	係太巴塱祭祀廣場部落驛站建構計畫尚在執行中，補助款待核撥。	
107	稅 課 收 入	12,500,000	12,500,000	100.00	係 0206 震災災後復建工程尚在執行中，統籌分配稅款待核撥。	
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,692,286	5,570,825	97.87	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
	財 產 收 入	201,513	185,426	92.02	係應收縣有土地租金、使用補償金及高爾夫球場經營、定額權利金尚待收繳。	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	5,120,875	5,080,223	99.21	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
	財 產 收 入	8,449,629	8,438,450	99.87	主要係應收縣有土地租金、使用補償金及高爾夫球場經營、定額權利金尚待收繳。	
	補 助 及 協 助 收 入	49,056,811	19,996,242	40.76	係公路公共運輸多元推升計畫—花蓮先期轉運站尚未取得合格綠建築標章，補助款待核撥。	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	11,052,562	10,955,189	99.12	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
	財 產 收 入	548,525	498,789	90.93	主要係應收縣有土地租金、使用補償金及高爾夫球場經營、定額權利金尚待收繳。	
	補 助 及 協 助 收 入	73,536,109	57,360,511	78.00	主要係原住民族傳統藝術豐羽工程計畫經費結報中，補助款待核撥。	
110	稅 課 收 入	67,610,000	67,610,000	100.00	係銅門村往慕谷慕魚道路復建工程尚在執行中，統籌分配稅款待核撥。	
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,344,769	3,486,814	80.25	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
	財 產 收 入	527,448	419,258	79.49	主要係應收縣有土地租金、使用補償金及高爾夫球場經營、定額權利金尚待收繳。	
	補 助 及 协 助 收 入	26,495,632	11,393,447	43.00	主要係花蓮縣部落聚會所興建計畫等因工程尚在執行中，補助款待核撥。	
111	稅 課 收 入	86,050,000	70,620,000	82.07	係銅門村往慕谷慕魚道路復建工程尚在執行中，統籌分配稅款待核撥。	
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,842,424	3,314,172	68.44	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
	財 產 收 入	666,250	518,475	77.82	主要係應收縣有土地租金、使用補償金及高爾夫球場經營、定額權利金尚待收繳。	
	補 助 及 协 助 收 入	359,737,341	159,829,462	44.43	主要係縣 193 線三棧至七星潭路段安全景觀道路拓寬新闢工程與秀林鄉風貌及周邊設施改善工程等尚在執行中，補助款待核撥。	
112	稅 課 收 入	871,543,255	786,686,000	90.26	主要係 0918 震災復建工程統籌分配稅尚待中央撥款。	
	罰 款 及 賠 償 收 入	9,234,177	5,214,527	56.47	係各項罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
	補 助 及 协 助 收 入	471,974,302	156,754,824	33.21	主要係縣 193 線三棧至七星潭路段安全景觀道路拓寬新闢工程尚在執行中，補助款待核撥。	
	捐 獻 及 贈 與 收 入	616,000	616,000	100.00	係台灣電力公司補助秀林鄉公所及鳳林鎮公所辦理 111 年度發電（輸變電）促協金尚待核撥。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花蓮縣政府					
一般行政	269,376,000	29,201,357	10.84	主要係資訊機房機櫃式冷氣更新案及 114 年縣政宣導農民曆暨春聯設計印製案等尚在執行中。	
民政事業務	194,212,000	31,049,331	15.99	主要係玉里鎮東豐里活動中心興建計畫及吉安鄉娜茲蘭聚會所興建工程等尚未完工。	
原住民族事業務	1,092,025,000	265,991,352	24.36	主要係原住民保留地禁伐補償計畫及原住民族部落環境基本調查、部落溝通及國土功能分區劃設作業計畫等尚在執行中。	
地政事業務	89,584,000	22,661,864	25.30	主要係玉里鎮源城里重劃區排水溝海葵颱風復建工程及瑞穗鄉鄉村地區整體規劃委託技術服務案等尚在執行中。	
客家事務業務	93,336,000	16,696,664	17.89	主要係花蓮縣客家文化園區建置計畫工程及花蓮縣客家產業暨技藝博覽會活動規劃暨執行案等尚在執行中。	
教育事業務	8,074,243,000	54,610,810	0.68	主要係萬榮鄉馬遠社區運動射箭場設置計畫及修整建運動場地案等尚未完成。	
宗教禮俗	116,222,000	19,743,121	16.99	主要係花蓮縣生命園區可行性評估及先期規劃作業委託技術服務勞務採購案及吉安鄉慈雲山火化場機電設備改善工程等尚在執行中。	
農業業務	1,356,915,000	603,134,136	44.45	主要係富里鄉明里大橋海葵風災復建工程及海葵風災赤科山農路復建工程等尚未完工。	
水利業務	426,731,000	156,240,119	36.61	主要係吉安溪右岸斷點串聯新建工程及豐濱鄉新社村新社海堤杜蘇芮風災復建工程等尚未完工。	
工商業管理	1,114,891,000	262,565,302	23.55	主要係補助縣民促進經濟振興券及整體行銷委託專業服務案等尚在執行中。	
建設事業業務	750,176,000	176,638,111	23.55	主要係社會住宅包租代管第 4 期計畫委託專業服務案及太平洋公園新建成人體健設施設備、周邊步道整修暨陽光電城周邊設施坡道改善工程等尚在執行中。	
道路改善及交通管理	1,669,248,000	1,049,654,411	62.88	主要係花 64 線 2K+000~22K+500 彎道改善及道路安全提升工程（第二期）計畫及花 68 號道高寮大橋 0918 震災復建工程等尚未完工。	
其他公共工程	267,000,000	93,172,207	34.90	主要係動植物防疫所前停車場改善工程及花蓮菸葉廠園區建物緊急修復三期計畫等尚未完工。	
原住民族部落工程	412,272,000	190,428,005	46.19	主要係前瞻基礎建設（部落之心示範點建置）計畫—光復鄉太巴塱部落之心新建工程及宜居部落建設計畫—玉里鎮春日（織羅）部落聚會所修繕工程等尚未完工。	
觀光產業發展	242,966,000	28,803,203	11.85	主要係 2024 夏戀嘉年華暨太平洋觀光節活動規劃執行案及 2024 花蓮太平洋靚彩溫泉季活動規劃執行案等尚未完成。	
青年發展培育業務	55,236,000	3,289,705	5.96	主要係花蓮新創基地地坪改善工程及花蓮縣群眾募資輔導計畫委託專業服務勞務採購案等尚在執行中。	
社會政事業務	2,881,944,000	222,828,727	7.73	主要係花蓮縣全民運動館興建計畫及住宿式服務機構使用者補助方案等尚在執行中。	
社區發展業務	56,617,000	35,587,528	62.86	主要係花蓮縣社會福利館耐震補強暨室內裝修工程案與新城鄉康樂村活動中心二期興建工程尚未完工。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花蓮縣政府					
一般行政	269,376,000	8,319,097	3.09	主要係永續花蓮數位韌性推動計畫—機房資安及骨幹核心汰換軟硬體建置計畫執行賸餘。	
公務人員維持	193,025,000	4,462,215	2.31	係實際進用員額較少。	
一般建築及設備	21,249,000	2,039,725	9.60	主要係 0403 災後辦公室與宿舍之設備新增及汰換執行賸餘。	
民政事業務	194,212,000	9,279,542	4.78	主要係補助各鄉鎮市公所辦理參訪基層建設活動與投保鄰長意外保險執行賸餘。	
原住民族事業務	1,092,025,000	134,402,200	12.31	主要係花蓮縣原住民族傳統藝術豐羽計畫第二期工程經費改列 115 年度預算執行。	
地政事業務	89,584,000	5,449,343	6.08	主要係受理不動產銷售買賣與申報登錄資訊檢舉案件較預計減少，致獎勵金賸餘。	
客家事務業務	93,336,000	1,715,381	1.84	主要係客家文化園區工程施工期間未開放，致環境清潔管理維護費執行賸餘。	
公務人員維持	141,799,000	1,257,686	0.89	係實際進用員額較少。	
財政及公產業務	140,004,000	6,349,747	4.54	主要係專案補助各鄉鎮市公所建設財源執行賸餘。	
教育事業務	8,074,243,000	180,164,721	2.23	主要係學校免費午餐因受 4 月份地震與 10 月份颱風風災影響，學校停課期間停止供餐，致執行賸餘。	
宗教禮俗	116,222,000	2,096,111	1.80	主要係補助各鄉鎮市公所改善殯葬設施設備工程執行賸餘。	

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
農業業務	1,356,915,000	116,835,993	8.61	主要係災害復建工程與農路改善、農業灌溉及農村建設等工程執行賸餘。	
水利業務	426,731,000	18,325,536	4.29	主要係玉里鎮東豐排水坪頂支流尼莎颱風災害復建工程執行賸餘。	
工商業管理	1,114,891,000	20,682,762	1.86	主要係產業園區實際進用員額較少與公共設施及環境清潔委辦費執行賸餘。	
建築物無障礙設備與設施改善基金	120,000	120,000	100.00	係受 0403 震災救災工作影響，致未辦理建築物無障礙設備與設施改善相關宣導事宜。	
建設事業業務	750,176,000	76,367,389	10.18	主要係 0918 震災區住宅修繕重建輔導團計畫執行賸餘。	
道路改善及交通管理	1,669,248,000	69,261,598	4.15	主要係補助卓溪鄉公所辦理鄉道花 68 道路改善工程執行賸餘。	
公務人員維持	58,771,000	1,139,517	1.94	係實際進用員額較少。	
其他公共工程	267,000,000	18,108,192	6.78	主要係吉安鄉公所廣場周邊改善工程等標餘款。	
原住民族部落工程	412,272,000	52,582,873	12.75	主要係補助各鄉鎮市公所辦理原民部落營造一服務據點周邊及公共設施改善工程執行賸餘。	
觀光產業發展	242,966,000	3,040,675	1.25	主要係觀光活動專案計畫執行賸餘。	
青年發展培育業務	55,236,000	3,413,571	6.18	主要係 SBIR 業者帶團見習參訪獎勵計畫執行賸餘。	
社會保險業務	125,281,000	8,228,801	6.57	主要係身心障礙者各類職業保險及農民健康保險等實際支出較預計減少。	
社會救濟業務	271,592,000	14,875,561	5.48	主要係低收入戶家庭及就學生活補助費等各項津貼補助款申請案件較預計減少。	
社會政務	2,881,944,000	179,090,872	6.21	主要係育有未滿 2 歲兒童育兒津貼申請案件較預計減少。	
公務人員維持	59,268,000	1,597,487	2.70	係實際進用員額較少。	
勞動行政及就業輔導業務	50,162,000	4,973,179	9.91	主要係協助職災勞工重返職場計畫申請案件數較預計減少及進用行政人員較少。	
國宅業務	5,800,000	5,192,317	89.52	主要係委託辦理興建社會住宅相關費用執行賸餘。	
社區發展業務	56,617,000	1,079,170	1.91	主要係社會福利館公廁修繕工程執行賸餘。	
債務付息	127,200,000	30,987,641	24.36	係各銀行配合央行利率政策維持低利率，致減少利息支出。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
				金 額	%		
	花蓮縣政府						
108	原住民族部落工程	2,228,359	2,228,359	100.00		主要係玉里鎮玉城部落聚會所新建工程規劃設計案未執行，註銷保留經費。	
	建設事業業務	13,381,358	5,755,126	43.01		係「洄瀾。回藍」花蓮市河海人文廊道建置計畫—海洋活力地景及港濱景觀綠廊景觀工程結餘。	
109	原住民族部落工程	6,578,656	4,307,441	65.48		主要係補助鄉鎮市公所部落聚會所工程結餘。	
111	民政業務	47,107,568	6,191,083	13.14		係萬榮鄉馬遠村公墓設施及環境改善第三期工程結餘。	
	原住民族業務	7,851,162	2,018,532	25.71		主要係補助萬榮鄉公所辦理萬榮溫泉暨觀光產業發展計畫案調減補助經費。	
	教育業務	30,632,941	2,447,712	7.99		係花蓮運動休閒園區建置計畫結餘款。	
112	民政業務	30,470,795	1,236,234	4.06		主要係補助鄉鎮市公所辦公廳舍、村里活動中心（集會所）修繕工程及採購設施設備結餘。	
	原住民族業務	153,860,433	20,191,747	13.12		主要係花東衛生廁換改造實施計畫執行賸餘。	
	客家事務業務	34,879,848	1,506,265	4.32		主要係補助鳳林鎮公所辦理張七郎父子地方記憶營造計畫執行賸餘。	
	教育業務	151,180,355	3,006,110	1.99		主要係高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫執行賸餘。	
	農業業務	402,197,027	11,385,410	2.83		主要係新社小湖船澳曳船道改善工程流標，註銷保留經費。	
	水利業務	241,511,556	15,704,463	6.50		主要係麻汝排水 0918 震災（第二階段）復建工程結餘。	
	工商業管理	13,121,479	1,543,765	11.77		主要係花蓮縣鳳林鎮中華公有零售市場建築物耐震能力補強工程結餘。	
	建設事業業務	235,299,293	7,415,886	3.15		主要係花蓮市南濱滯洪池新建暨整體景觀工程地上物拆遷及三七五減租終止租約補償金執行賸餘。	
	道路改善及交通管理	1,204,183,744	25,337,925	2.10		主要係花 73-1 鄉道長富大橋 0918 震災復建工程結餘。	
	其他公共工程	88,284,164	3,411,892	3.86		主要係北南區道路改善工程結餘。	
	觀光產業發展	54,140,697	1,145,983	2.12		主要係補助玉里鎮公所辦理玉富自行車道 0918 震災復建工程結餘。	
	社會政務	121,331,062	3,209,098	2.64		主要係補助社福團體辦理花蓮縣兒少及家庭社區支持服務方案未執行，註銷保留經費。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
	花蓮縣政府					
103	都市規劃工程	1,840,000	1,840,000	100.00	係花蓮縣都市計畫公共設施用地專案通盤檢討委託技術服務案尚在執行中。	
104	都市規劃工程	219,818	219,818	100.00	係變更花蓮都市計畫（第三次通盤檢討）及變更花蓮（舊火車站附近地區）細部計畫（第二次通盤檢討）案尚未完成經費結報。	
106	原住民族部落工程	6,009,815	6,009,815	100.00	係光復鄉太巴塱祭祀廣場部落驛站建構工程尚未完成驗收。	
	建設事業業務	1,000,000	1,000,000	100.00	係擬定花蓮都市計畫（配合第三次通盤檢討再公展後人陳第9案等四處基地）細部計畫暨變更主要計畫委託技術服務案尚在執行中。	
107	建設事業業務	1,000,000	1,000,000	100.00	主要係變更花蓮都市計畫（美崙溪旁附近地區）細部計畫（第一次通盤檢討）案及變更花蓮都市計畫（部分農業區變更為河川區）案尚在執行中。	
108	水利事業務	1,140,000	1,140,000	100.00	係花蓮縣美崙溪水系一須美基溪及三仙溪排水治理規劃及治理計畫委託技術服務案尚在執行中。	
	建設事業業務	13,381,358	2,380,320	17.79	係「洄瀾。回藍」花蓮市河海人文廊道建置計畫—海洋活力地景及港濱景觀綠廊景觀工程案之承商遭法院執行假扣押，致工程尾款尚待法院核發命令後辦理提存。	
	觀光產業發展	20,459,533	20,459,533	100.00	係公路公共運輸多元推升計畫—花蓮先期轉運站尚未完成經費結報。	
109	原住民族業務	13,129,235	2,219,696	16.91	係推展原住民族文化健康站實施計畫尚未完成驗收。	
	地政業務	3,556,000	1,022,300	28.75	係花蓮縣國土功能分區分類及使用地劃設作業委託技術服務案尚在執行中。	
	道路改善工程	40,660,188	31,812,323	78.24	係太平洋左岸宜居城市—美崙綠網營造計畫履約爭議訴訟中。	
	原住民族部落工程	6,578,656	2,271,215	34.52	主要係玉里鎮松浦福音部落護坡工程尚未完工。	
	建設事業業務	4,485,408	3,990,000	88.96	主要係變更光復都市計畫（第四次通盤檢討）委託技術服務案尚在執行中。	
110	民政業務	7,000,000	7,000,000	100.00	係新城鄉公所辦公大樓增建計畫工程尚未完工。	
	原住民族業務	15,708,785	3,715,030	23.65	主要係花蓮縣縮短城鄉數位落差部落公共網路服務計畫尚未完成驗收。	
	水利事業務	3,963,322	3,963,322	100.00	主要係花蓮縣管區域排水里漏排水治理規劃及治理計畫委託技術服務案尚在執行中。	
	工商業管理	949,529	712,147	75.00	係光華樂活創意園區後期監視器系統租賃案尚在執行中。	
	建設事業業務	19,088,798	17,180,984	90.01	主要係變更鯉魚潭風景特定區（第三次通盤檢討）案及變更新秀（新城—秀林）都市計畫（第四次通盤檢討）案委託技術服務尚在執行中。	
	道路改善及交通管理	4,421,289	3,389,570	76.66	主要係補助玉里鎮公所辦理玉里鎮道路邊溝水溝蓋汰換及水溝淤積清淤工程履約爭議處理中。	
	原住民族部落工程	29,534,215	29,534,215	100.00	主要係玉里鎮玉城部落聚會所興建工程尚未完成經費結報。	
111	一般行政	1,340,880	349,000	26.03	係花蓮縣政府廳舍樹木修剪與綠美化工作勞務採購案履約爭議處理中。	
	民政業務	47,107,568	21,000,000	44.58	係新城鄉公所辦公大樓增建計畫工程尚未完工。	
	教育業務	30,632,941	9,306,528	30.38	係花蓮縣立田徑場整建修繕工程（110—111年）尚未完成經費結報。	
	水利事業務	7,097,033	5,917,033	83.37	主要係委託秀林鄉公所辦理110年度水資源保育計畫農業灌溉用水（雜項用水）取水設備改善工程履約爭議處理中。	
	工商業管理	876,000	876,000	100.00	係花蓮縣花蓮市福德市場新建營運移轉招商前置作業委託專業服務勞務案尚在執行中。	
	建設事業業務	95,331,468	56,230,261	58.98	主要係秀林鄉風貌及周邊設施改善工程（第1、2期）尚未完工。	
	道路改善及交通管理	461,621,759	195,339,102	42.32	主要係縣193線三棧至七星潭路段安全景觀道路拓寬新闢工程等尚未完工。	
	其他公共工程	12,054,621	2,290,000	19.00	係環境保護局環教大樓雨遮工程尚未完工。	
	原住民族部落工程	19,995,064	5,823,632	29.13	主要係太巴塱祭祀廣場部落驛站建構第二期—傳統會所興建工程尚未完成經費結報。	
	觀光產業發展	2,969,000	2,465,000	83.02	係七星潭風景區公共廁所補照委託服務案成果報告尚在審查中。	
	社政業務	54,772,991	11,215,329	20.48	係花蓮縣全民運動館興建計畫尚未完工。	
112	一般建築及設備	45,446,000	2,833,296	6.23	係規劃花蓮雲產業基地周邊土地利用與縣府第二辦公區計畫需用縣有土地之上物拆遷補償費用案，原承租人提出地上物查估異議事項處理中。	
	民政業務	30,470,795	9,239,666	30.32	主要係吉安鄉那荳蘭聚會所興建工程尚未完工。	
	原住民族業務	153,860,433	2,987,972	1.94	主要係補助公所辦理文化健康綜合服務據點友善空間整建計畫—東光、紅葉，尚未完成經費結報。	
	地政業務	15,701,966	2,237,653	14.25	主要係瑞穗鄉鄉村地區整體規劃委託技術服務案尚在執行中。	
	教育業務	151,180,355	110,004,782	72.76	主要係0918地震災後公共設施復建工程尚在執行中。	

年 度	科 目	以 轉 前 入 年 度 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
			金	額	%		
農 業 業 務		402,197,027	78,188,636	19.44	主要係 0918 震災六十石山農路復建工程尚未完工。		
水 利 業 務		241,511,556	26,428,996	10.94	主要係春日排水 0918 震災復建工程尚未完成經費結報。		
建 設 事 業 業 務		235,299,293	46,786,358	19.88	主要係擬定大花蓮區細部計畫委託技術服務案尚在執行中。		
道 路 改 善 及 交 通 管 理		1,204,183,744	572,735,700	47.56	主要係花 68 蘭道高寮大橋 0918 震災復建工程尚未完工。		
其 他 公 共 工 程		88,284,164	9,642,785	10.92	主要係光豐公路 4.5K、8.5K 農路改善工程尚未完工。		
原 住 民 族 部 落 工 程		84,763,155	31,266,870	36.89	主要係太巴塱祭祀廣場部落驛站建構第二期計畫—祭祀會所興建工程尚未完工。		
社 會 救 濟 業 務		149,000	149,000	100.00	係花蓮縣幸福實物銀行空間委託設計、規劃及監造技術服務案尚在執行中。		
社 政 業 務		121,331,062	28,165,794	23.21	主要係吉安兒少家庭福利館新建工程尚未完工。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

三、民政處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計			
民 政 處 主 管	11,420,000	12,263,492	—	—	12,263,492	—	—	12,263,492	843,492	7.39
花蓮縣各戶政事務所	11,420,000	12,263,492	—	—	12,263,492	—	—	12,263,492	843,492	7.39
罰 款 及 賠 債 收 入	56,000	95,700	—	—	95,700	—	—	95,700	39,700	70.89
規 費 收 入	11,287,000	12,080,059	—	—	12,080,059	—	—	12,080,059	793,059	7.03
財 產 收 入	77,000	67,209	—	—	67,209	—	—	67,209	- 9,791	- 12.72
其 他 收 入	—	20,524	—	—	20,524	—	—	20,524	20,524	--

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
民 政 處 主 管	157,348,000	149,297,622	—	—	149,297,622	—	—	149,297,622	- 8,050,378	- 5.12
花蓮縣各戶政事務所	157,348,000	149,297,622	—	—	149,297,622	—	—	149,297,622	- 8,050,378	- 5.12
一 般 行 政	129,653,000	121,924,548	—	—	121,924,548	—	—	121,924,548	- 7,728,452	- 5.96
戶 政 業 務	26,591,000	26,326,220	—	—	26,326,220	—	—	26,326,220	- 264,780	- 1.00
一 般 建 築 及 設 備	1,104,000	1,046,854	—	—	1,046,854	—	—	1,046,854	- 57,146	- 5.18

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
花蓮縣各戶政事務所					
罰 款 及 賠 債 收 入	56,000	95,700	39,700	70.89	係違反戶籍法之行政罰鍰較預計增加。
其 他 收 入	—	20,524	20,524	--	係收回以前年度歲出款項。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數			原 因	分 析
		金 額	%			
花蓮縣各戶政事務所	一 般 行 政	129,653,000	7,728,452	5.96	主要係人事費賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

四、教育處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	合 計		
教 育 處 主 管	6,081,000	8,420,180	—	—	—	8,411,032	9,148	8,420,180	2,339,180	38.47
家 庭 教 育 中 心	4,000	24,258	—	—	—	24,258	—	24,258	20,258	506.45
財 產 收 入	4,000	24,258	—	—	—	24,258	—	24,258	20,258	506.45
花 蓮 縣 立 體 育 場	6,077,000	8,395,922	—	—	—	8,386,774	9,148	8,395,922	2,318,922	38.16
罰 款 及 賠 償 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
規 費 收 入	6,000,000	8,239,150	—	—	—	8,239,150	—	8,239,150	2,239,150	37.32
財 產 收 入	6,000	14,446	—	—	—	14,446	—	14,446	8,446	140.77
其 他 收 入	70,000	142,326	—	—	—	133,178	9,148	142,326	72,326	103.32

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	合 計		
教 育 處 主 管	41,117,000	40,175,590	—	—	—	40,175,590	—	40,175,590	- 941,410	- 2.29
花 蓮 縣 家庭 教育 中心	4,917,000	4,915,078	—	—	—	4,915,078	—	4,915,078	- 1,922	- 0.04
一 般 行 政	3,473,000	3,472,745	—	—	—	3,472,745	—	3,472,745	- 255	- 0.01
推 展 家庭 教育	1,381,000	1,379,418	—	—	—	1,379,418	—	1,379,418	- 1,582	- 0.11
一 般 建 築 及 設 備	63,000	62,915	—	—	—	62,915	—	62,915	- 85	- 0.13
花 蓮 縣 立 體 育 場	36,200,000	35,260,512	—	—	—	35,260,512	—	35,260,512	- 939,488	- 2.60
一 般 行 政	4,949,000	4,150,989	—	—	—	4,150,989	—	4,150,989	- 798,011	- 16.12
體 育 場 所 管 理	31,251,000	31,109,523	—	—	—	31,109,523	—	31,109,523	- 141,477	- 0.45

(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			應 付 保 留 數 金 額	% 數
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 數		
112	教 育 處 主 管	7,313,313	—	—	—	—	864,086	6,449,227	—	—
	花 蓮 縣 立 體 育 場	7,313,313	—	—	—	—	864,086	6,449,227	—	—
	體 育 場 所 管 理	7,313,313	—	—	—	—	864,086	6,449,227	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
家庭教育中心						
財產收入	4,000	24,258	20,258	506.45	係利息收入較預計增加。	
花蓮縣立體育場						
罰款及賠償收入	1,000	—	- 1,000	- 100.00	係未發生賠償案件。	
規費收入	6,000,000	8,239,150	2,239,150	37.32	係場地設施使用費較預計增加。	
財產收入	6,000	14,446	8,446	140.77	主要係利息收入較預計增加。	
其他收入	70,000	142,326	72,326	103.32	係販賣機水電收入較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

五、花蓮縣文化局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	金 額	%
花蓮縣文化局主管	219,968,000.00	220,219,256.00	106,865.00	- 106,865.00		129,167,152.00	91,052,104.00		220,219,256.00	251,256.00	0.11
花蓮縣文化局	219,968,000.00	220,219,256.00	106,865.00	- 106,865.00		129,167,152.00	91,052,104.00		220,219,256.00	251,256.00	0.11
罰款及賠償收入	100,000.00	1,674,968.00	—	—		1,674,968.00	—		1,674,968.00	1,574,968.00	1,574.97
規費收入	1,812,000.00	1,416,743.00	—	—		1,416,743.00	—		1,416,743.00	- 395,257.00	- 21.81
財產收入	1,550,000.00	2,248,642.00	106,865.00	- 106,865.00		2,151,826.00	96,816.00		2,248,642.00	698,642.00	45.07
補助及協助收入	214,468,000.00	212,666,592.00	—	—		121,711,304.00	90,955,288.00		212,666,592.00	- 1,801,408.00	- 0.84
其他收入	2,038,000.00	2,212,311.00	—	—		2,212,311.00	—		2,212,311.00	174,311.00	8.55

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	金 額	%
	花蓮縣文化局主管	85,225,262.00	—	—	—	—	1,126,691.00	83,275,530.00	823,041.00	0.97
	花蓮縣文化局	85,225,262.00	—	—	—	—	1,126,691.00	83,275,530.00	823,041.00	0.97
109	補助及協助收入	22,471,034.00	—	—	—	—	—	22,471,034.00	—	—
110	補助及協助收入	3,362,500.00	—	—	—	—	13,730.00	3,348,770.00	—	—
111	補助及協助收入	1,607,369.00	—	—	—	—	45,360.00	1,562,009.00	—	—
112	小計	57,784,359.00	—	—	—	—	1,067,601.00	55,893,717.00	823,041.00	1.42
	財產收入	97,031.00	—	—	—	—	1.00	97,030.00	—	—
	補助及協助收入	57,687,328.00	—	—	—	—	1,067,600.00	55,796,687.00	823,041.00	1.43

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	金 額	%
花蓮縣文化局主管	469,680,000.00	463,500,958.00	—	—	—	327,844,221.00	135,656,737.00	463,500,958.00	—	- 6,179,042.00	- 1.32
花蓮縣文化局	469,680,000.00	463,500,958.00	—	—	—	327,844,221.00	135,656,737.00	463,500,958.00	—	- 6,179,042.00	- 1.32
一般行政	57,531,000.00	57,390,460.00	—	—	—	56,680,460.00	710,000.00	57,390,460.00	—	- 140,540.00	- 0.24
文教活動	383,763,000.00	378,332,587.00	—	—	—	261,796,169.00	116,536,418.00	378,332,587.00	—	- 5,430,413.00	- 1.42
一般建築及設備	28,386,000.00	27,777,911.00	—	—	—	9,367,592.00	18,410,319.00	27,777,911.00	—	- 608,089.00	- 2.14

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 數			審 定 數		
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金	額	%
			金	額	%				金	額	%
109	花蓮縣文化局主管	422,631,357.00	—	—	—	1,115,250.00	283,024,957.00	138,491,150.00	32.77		
	花蓮縣文化局	422,631,357.00	—	—	—	1,115,250.00	283,024,957.00	138,491,150.00	32.77		
	小計	154,963,927.00	—	—	—	—	27,400,890.00	127,563,037.00	82.32		
	文教活動	139,283,733.00	—	—	—	—	11,720,696.00	127,563,037.00	91.59		
110	一般建築及設備	15,680,194.00	—	—	—	—	15,680,194.00	—	—	—	
	文教活動	990,000.00	—	—	—	—	990,000.00	—	—	—	
111	小計	2,393,927.00	—	—	—	25,200.00	2,090,813.00	277,914.00	11.61		
112	文教活動	1,818,927.00	—	—	—	25,200.00	1,515,813.00	277,914.00	15.28		
	一般建築及設備	575,000.00	—	—	—	—	575,000.00	—	—	—	
	小計	264,283,503.00	—	—	—	1,090,050.00	252,543,254.00	10,650,199.00	4.03		
	文教活動	207,467,029.00	—	—	—	1,058,164.00	200,299,760.00	6,109,105.00	2.94		
	一般建築及設備	56,816,474.00	—	—	—	31,886.00	52,243,494.00	4,541,094.00	7.99		

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數			原 因 分 析
		金	額	%	
花蓮縣文化局 補助及協助收入	214,468,000.00	90,955,288.00	42.41		主要係跨年度計畫依實際執行進度撥款，須保留繼續辦理。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數			原 因 分 析
			金	額	%	
花蓮縣文化局 罰款及賠償收入	100,000.00	1,674,968.00	1,574,968.00	1,574.97		主要係收取美崙溪畔日式宿舍群建築修復暨環境美化工程逾期違約金。
規費收入	1,812,000.00	1,416,743.00	- 395,257.00	- 21.81		係門票收入較預計減少。
財產收入	1,550,000.00	2,248,642.00	698,642.00	45.07		係利息收入較預計增加。
補助及協助收入	214,468,000.00	212,666,592.00	- 1,801,408.00	- 0.84		主要係依文化部核准部分子案撤案及依實際支用情形撥入。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金 額	%			
112	花蓮縣文化局 補助及協助收入	57,687,328.00	1,067,600.00	1.85		主要係花蓮縣0918震災古蹟及歷史建築災後緊急搶修工程計畫結案，依實際執行數撥款。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達20%，或1百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
		金 額	%			
花蓮縣文化局 文教活動	383,763,000.00	116,536,418.00	30.37		主要係補助富里鄉公所辦理富里鄉多功能中心整建計畫、吉安鄉公所辦理吉安鄉拉拉耙親子繪本館營造計畫及豐濱鄉公所辦理豐濱鄉豐濱圖書館新建工程計畫等為跨年度計畫，須保留繼續執行。	
一般建築及設備	28,386,000.00	18,410,319.00	64.86		主要係吉安菸葉廠建物防水及排水功能修復計畫無法於年度結束前發生權責，經縣政府核准專案保留。	

註：本表所列項目係指應付保留數達20%，或1百萬元以上者。

(2) 113年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數			原 因	分 析
		金 額	%			
花蓮縣文化局 文教活動	383,763,000.00	5,430,413.00	1.42		係地方政府公有既有建築物及建築公共緊急避難空間能效改善及淨零示範補助等結餘暨撙節支出。	

註：本表所列項目係指賸餘數達20%，或1百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金 額	%			
112	花蓮縣文化局 文教活動	207,467,029.00	1,058,164.00	0.51		主要係花蓮縣0918震災古蹟及歷史建築災後緊急搶修工程計畫結餘款。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達20%，或1百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
109	花蓮縣文化局 文教活動	139,283,733.00	127,563,037.00	91.59		係建立縣市圖書館中心實施計畫為跨年度計畫，須保留繼續執行。	
112	文教活動	207,467,029.00	6,109,105.00	2.94		主要係豐濱鄉立圖書館興建案為跨年度計畫，須保留繼續執行。	
	一般建築及設備	56,816,474.00	4,541,094.00	7.99		主要係花蓮縣考古博物館防水及整修工程計畫已驗收惟尚未完成結案程序。	

註：本表所列項目係指應付保留數達20%，或1百萬元以上者。

六、農業處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數				決 算 審 定 數				審 定 數 比 較 數	與 預 算 增 減 額
			實	現	數	應 收 保 留 數	實	現	數	應 收 保 留 數		
農業處主管	36,872,000	38,375,294	—	—	—	—	37,649,494	725,800	38,375,294	—	1,503,294	4.08
花蓮縣動植物防疫所	36,670,000	37,970,150	—	—	—	—	37,244,350	725,800	37,970,150	—	1,300,150	3.55
罰款及賠償收入	483,000	1,018,995	—	—	—	—	338,995	680,000	1,018,995	—	535,995	110.97
規費收入	401,000	578,690	—	—	—	—	532,890	45,800	578,690	—	177,690	44.31
財產收入	36,000	685,416	—	—	—	—	685,416	—	685,416	—	649,416	1,803.93
補助及協助收入	35,750,000	35,671,034	—	—	—	—	35,671,034	—	35,671,034	—	- 78,966	- 0.22
其他收入	—	16,015	—	—	—	—	16,015	—	16,015	—	16,015	—
花蓮縣水產培育所	202,000	405,144	—	—	—	—	405,144	—	405,144	—	203,144	100.57
規費收入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
財產收入	1,000	429	—	—	—	—	429	—	429	—	- 571	- 57.10
其他收入	200,000	404,715	—	—	—	—	404,715	—	404,715	—	204,715	102.36

(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				應 收 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	金 額	%	應 收 保 留 數	金 額
	農業處主管	1,685,055	—	—	—	—	72,427	254,640	—	—	1,357,988	80.59
	花蓮縣動植物防疫所	1,685,055	—	—	—	—	72,427	254,640	—	—	1,357,988	80.59
102	罰款及賠償收入	42,427	—	—	—	—	42,427	—	—	—	—	—
103	罰款及賠償收入	101,272	—	—	—	—	30,000	—	—	71,272	—	70.38
104	罰款及賠償收入	27,954	—	—	—	—	—	—	—	—	27,954	100.00
105	罰款及賠償收入	250,000	—	—	—	—	—	—	—	—	250,000	100.00
106	罰款及賠償收入	89,861	—	—	—	—	—	—	—	—	89,861	100.00
107	罰款及賠償收入	126,941	—	—	—	—	—	—	69,822	—	57,119	45.00
108	罰款及賠償收入	110,000	—	—	—	—	—	—	—	—	110,000	100.00
109	罰款及賠償收入	90,000	—	—	—	—	—	—	—	—	90,000	100.00
110	罰款及賠償收入	199,000	—	—	—	—	—	—	—	—	199,000	100.00
111	罰款及賠償收入	66,000	—	—	—	—	—	—	31,000	—	35,000	53.03
112	小計	581,600	—	—	—	—	—	—	153,818	—	427,782	73.55
	罰款及賠償收入	581,000	—	—	—	—	—	—	153,218	—	427,782	73.63
	規費收入	600	—	—	—	—	—	—	600	—	—	—

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 數	定 數 與 預 算 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	123,642,000	119,477,199	—	—	114,357,199	5,120,000	119,477,199	—	- 4,164,801	- 3.37
花蓮縣動植物防疫所	111,832,000	107,788,696	—	—	104,868,696	2,920,000	107,788,696	—	- 4,043,304	- 3.62
一般行政	22,725,000	22,581,081	—	—	22,581,081	—	22,581,081	—	- 143,919	- 0.63
動植物疫病防治	84,424,000	81,138,022	—	—	81,138,022	—	81,138,022	—	- 3,285,978	- 3.89
一般建築及設備	4,683,000	4,069,593	—	—	1,149,593	2,920,000	4,069,593	—	- 613,407	- 13.10
花蓮縣水產培育所	11,810,000	11,688,503	—	—	9,488,503	2,200,000	11,688,503	—	- 121,497	- 1.03
一般行政	5,400,000	5,350,451	—	—	5,350,451	—	5,350,451	—	- 49,549	- 0.92
水產養殖	3,969,000	3,910,752	—	—	3,910,752	—	3,910,752	—	- 58,248	- 1.47
一般建築及設備	2,441,000	2,427,300	—	—	227,300	2,200,000	2,427,300	—	- 13,700	- 0.56

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	金 額	應 付 保 留 數	%
112	農業處主管	2,195,178	—	—	—	703,282	1,491,896	—	—	—
	花蓮縣動植物防疫所	1,355,178	—	—	—	1,882	1,353,296	—	—	—
	動植物疫病防治	1,355,178	—	—	—	1,882	1,353,296	—	—	—
	花蓮縣水產培育所	840,000	—	—	—	701,400	138,600	—	—	—
112	一般建築及設備	840,000	—	—	—	701,400	138,600	—	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花蓮縣動植物防疫所				罰款及賠償收入係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
罰款及賠償收入	483,000	680,000	140.79	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數			原 因	分 析
			金 額	%			
花蓮縣動植物防疫所							
罰 款 及 賠 償 收 入	483,000	1,018,995	535,995	110.97	係行政罰鍰收入較預計增加。		
規 費 收 入	401,000	578,690	177,690	44.31	主要係飼料及場所管理費收入較預計增加。		
財 產 收 入	36,000	685,416	649,416	1,803.93	主要係廢舊物資變賣收入較預計增加。		
其 他 收 入	—	16,015	16,015	--	主要係收回以前年度歲出款項。		
花蓮縣水產培育所							
規 費 收 入	1,000	—	- 1,000	- 100.00	係採購招標文件工本費收入較預計減少。		
財 產 收 入	1,000	429	- 571	- 57.10	係利息收入較預計減少。		
其 他 收 入	200,000	404,715	204,715	102.36	係魚苗收入較預計增加。		

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金 額	%			
花蓮縣動植物防疫所							
102	罰 款 及 賠 償 收 入	42,427	42,427	100.00	係違反動物保護法之行政罰鍰因逾法定執行期限辦理註銷。		
103	罰 款 及 賠 償 收 入	101,272	30,000	29.62	係違反動物保護法之行政罰鍰因逾法定執行期限辦理註銷。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
花蓮縣動植物防疫所							
103	罰 款 及 賠 償 收 入	101,272	71,272	70.38	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
104	罰 款 及 賠 償 收 入	27,954	27,954	100.00	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
105	罰 款 及 賠 償 收 入	250,000	250,000	100.00	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
106	罰 款 及 賠 償 收 入	89,861	89,861	100.00	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
107	罰 款 及 賠 償 收 入	126,941	57,119	45.00	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
108	罰 款 及 賠 償 收 入	110,000	110,000	100.00	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
109	罰 款 及 賠 償 收 入	90,000	90,000	100.00	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
110	罰 款 及 賠 償 收 入	199,000	199,000	100.00	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
111	罰 款 及 賠 償 收 入	66,000	35,000	53.03	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
112	罰 款 及 賠 償 收 入	581,000	427,782	73.63	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花蓮縣動植物防疫所 一般建築及設備	4,683,000	2,920,000	62.35	係購置動物管制稽查車尚未完成，須保留繼續執行。	
花蓮縣水產培育所 一般建築及設備	2,441,000	2,200,000	90.13	係水產培育所園區設施修繕及整建改善工程委託設計及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 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花蓮縣動植物防疫所 動植物疫病防治	84,424,000	3,285,978	3.89	主要係各項委辦計畫經費結餘及撙節支出。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
			金 額	%		
112	花蓮縣水產培育所 一般建築及設備	840,000	701,400	83.50	係水產培育所周邊設施整建工程經費結餘。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

七、地政處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數				決 算 審 定 數				審 定 數 比 較 金 額	與 預 算 增 減 %
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計		
地政處主管	90,152,000	101,945,330	—	—	—	101,939,004	6,326	—	—	101,945,330	11,793,330	13.08
花蓮縣花蓮地政事務所	69,564,000	76,597,317	—	—	—	76,593,131	4,186	—	—	76,597,317	7,033,317	10.11
罰款及賠償收入	1,100,000	1,111,569	—	—	—	1,107,383	4,186	—	—	1,111,569	11,569	1.05
規費收入	68,442,000	75,297,131	—	—	—	75,297,131	—	—	—	75,297,131	6,855,131	10.02
財產收入	22,000	92,417	—	—	—	92,417	—	—	—	92,417	70,417	320.08
其他收入	—	96,200	—	—	—	96,200	—	—	—	96,200	96,200	—
花蓮縣鳳林地政事務所	8,190,000	9,054,224	—	—	—	9,054,224	—	—	—	9,054,224	864,224	10.55
罰款及賠償收入	180,000	119,123	—	—	—	119,123	—	—	—	119,123	- 60,877	- 33.82
規費收入	8,008,000	8,860,298	—	—	—	8,860,298	—	—	—	8,860,298	852,298	10.64
財產收入	2,000	24,803	—	—	—	24,803	—	—	—	24,803	22,803	1,140.15
其他收入	—	50,000	—	—	—	50,000	—	—	—	50,000	50,000	—
花蓮縣玉里地政事務所	12,398,000	16,293,789	—	—	—	16,291,649	2,140	—	—	16,293,789	3,895,789	31.42
罰款及賠償收入	230,000	288,526	—	—	—	286,386	2,140	—	—	288,526	58,526	25.45
規費收入	12,163,000	15,933,862	—	—	—	15,933,862	—	—	—	15,933,862	3,770,862	31.00
財產收入	5,000	21,401	—	—	—	21,401	—	—	—	21,401	16,401	328.02
其他收入	—	50,000	—	—	—	50,000	—	—	—	50,000	50,000	—

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 審 定 數				應 收 保 留 數		
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	金 額	%	
	地政處主管	132,290	—	—	—	—	4,479	—	—	—	16,523	111,288	84.12
	花蓮縣花蓮地政事務所	106,483	—	—	—	—	—	—	—	—	15,236	91,247	85.69
107	罰款及賠償收入	13,555	—	—	—	—	—	—	—	—	800	12,755	94.10
108	罰款及賠償收入	11,140	—	—	—	—	—	—	—	—	1,840	9,300	83.48
109	罰款及賠償收入	800	—	—	—	—	—	—	—	—	360	440	55.00
110	罰款及賠償收入	51,234	—	—	—	—	—	—	—	—	1,720	49,514	96.64
111	罰款及賠償收入	17,438	—	—	—	—	—	—	—	—	1,380	16,058	92.09
112	罰款及賠償收入	12,316	—	—	—	—	—	—	—	—	9,136	3,180	25.82
	花蓮縣玉里地政事務所	25,807	—	—	—	—	4,479	—	—	—	1,287	20,041	77.66
101	罰款及賠償收入	3,229	—	—	—	—	3,229	—	—	—	—	—	—
103	罰款及賠償收入	5,163	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5,163	100.00
107	罰款及賠償收入	90	—	—	—	—	90	—	—	—	—	—	—
108	罰款及賠償收入	1,160	—	—	—	—	1,160	—	—	—	—	—	—
109	罰款及賠償收入	8,581	—	—	—	—	—	—	—	—	—	8,581	100.00
110	罰款及賠償收入	800	—	—	—	—	—	—	—	—	—	800	100.00
111	罰款及賠償收入	2,400	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,400	100.00
112	罰款及賠償收入	4,384	—	—	—	—	—	—	—	—	1,287	3,097	70.64

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 數 比 較 額	與 預 算 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	213,665,000	207,781,065	—	—	207,781,065	—	—	207,781,065	- 5,883,935	- 2.75
花蓮縣花蓮地政事務所	118,036,000	114,496,450	—	—	114,496,450	—	—	114,496,450	- 3,539,550	- 3.00
一般行政	98,577,000	95,705,006	—	—	95,705,006	—	—	95,705,006	- 2,871,994	- 2.91
地政事務	11,630,000	11,165,549	—	—	11,165,549	—	—	11,165,549	- 464,451	- 3.99
一般建築及設備	7,829,000	7,625,895	—	—	7,625,895	—	—	7,625,895	- 203,105	- 2.59
花蓮縣鳳林地政事務所	41,410,000	40,621,183	—	—	40,621,183	—	—	40,621,183	- 788,817	- 1.90
一般行政	35,842,000	35,094,420	—	—	35,094,420	—	—	35,094,420	- 747,580	- 2.09
地政事務	4,656,000	4,628,273	—	—	4,628,273	—	—	4,628,273	- 27,727	- 0.60
一般建築及設備	912,000	898,490	—	—	898,490	—	—	898,490	- 13,510	- 1.48
花蓮縣玉里地政事務所	54,219,000	52,663,432	—	—	52,663,432	—	—	52,663,432	- 1,555,568	- 2.87
一般行政	45,303,000	43,772,300	—	—	43,772,300	—	—	43,772,300	- 1,530,700	- 3.38
地政事務	5,409,000	5,398,770	—	—	5,398,770	—	—	5,398,770	- 10,230	- 0.19
一般建築及設備	3,507,000	3,492,362	—	—	3,492,362	—	—	3,492,362	- 14,638	- 0.42

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數 金 額	% 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	地政處主管	49,770	—	—	—	—	—	49,770	—	—
	花蓮縣玉里地政事務所	49,770	—	—	—	—	—	49,770	—	—
	一般建築及設備	49,770	—	—	—	—	—	49,770	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數			原 因	分 析
			超 金 額	短 額	%		
花蓮縣花蓮地政事務所							
規費收入	68,442,000	75,297,131	6,855,131	10.02	主要係民眾申請登記案件較預計增加。		
財產收入	22,000	92,417	70,417	320.08	主要係利息收入較預計增加。		
其他收入	—	96,200	96,200	--	主要係購置公務車及冷氣設備退還減徵貨物稅。		
花蓮縣鳳林地政事務所							
罰款及賠償收入	180,000	119,123	- 60,877	- 33.82	係逾期申報之行政罰鍰案件較預計減少。		
財產收入	2,000	24,803	22,803	1,140.15	主要係報廢物品出售收入較預計增加。		
其他收入	—	50,000	50,000	--	係購置公務車退還減徵貨物稅。		
花蓮縣玉里地政事務所							
罰款及賠償收入	230,000	288,526	58,526	25.45	係逾期申報之行政罰鍰案件較預計增加。		
規費收入	12,163,000	15,933,862	3,770,862	31.00	主要係民眾申請登記案件較預計增加。		
財產收入	5,000	21,401	16,401	328.02	主要係報廢車輛出售收入較預計增加。		
其他收入	—	50,000	50,000	--	係購置公務車退還減徵貨物稅。		

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 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	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金	額	%		
	花蓮縣玉里地政事務所						
101	罰款及賠償收入	3,229	3,229	100.00		係違反土地法之行政罰鍰逾法定執行期限辦理註銷。	
107	罰款及賠償收入	90	90	100.00		係依決算法規定減免屆滿4年之罰鍰。	
108	罰款及賠償收入	1,160	1,160	100.00		係依決算法規定減免屆滿4年之罰鍰。	

註：本表所列項目係指減免(註銷)數達20%，或1百萬元以上者。

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金	額	%		
	花蓮縣花蓮地政事務所						
107	罰款及賠償收入	13,555	12,755	94.10		係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。	
108	罰款及賠償收入	11,140	9,300	83.48		係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。	
109	罰款及賠償收入	800	440	55.00		係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。	
110	罰款及賠償收入	51,234	49,514	96.64		係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。	
111	罰款及賠償收入	17,438	16,058	92.09		係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。	
112	罰款及賠償收入	12,316	3,180	25.82		係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。	
	花蓮縣玉里地政事務所						
103	罰款及賠償收入	5,163	5,163	100.00		係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。	
109	罰款及賠償收入	8,581	8,581	100.00		係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。	
110	罰款及賠償收入	800	800	100.00		係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。	
111	罰款及賠償收入	2,400	2,400	100.00		係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。	
112	罰款及賠償收入	4,384	3,097	70.64		係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。	

註：本表所列項目係指應收保留數達20%，或1百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數			原 因	分 析
		金	額	%		
花蓮縣花蓮地政事務所						
一般行政	98,577,000	2,871,994	2.91		主要係人事費賸餘。	
花蓮縣玉里地政事務所						
一般行政	45,303,000	1,530,700	3.38		主要係人事費賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達20%，或1百萬元以上者。

八、花蓮縣地方稅務局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 比 較 數	與 預 算 增 減 額
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數		
花蓮縣地方稅務局主管	2,833,951,000	3,190,951,350	—	—	—	3,023,958,144	166,993,206	3,190,951,350	357,000,350	12.60
花蓮縣地方稅務局	2,833,951,000	3,190,951,350	—	—	—	3,023,958,144	166,993,206	3,190,951,350	357,000,350	12.60
稅課收入	2,803,264,000	3,158,065,981	—	—	—	2,996,584,601	161,481,380	3,158,065,981	354,801,981	12.66
罰款及賠償收入	14,000,000	16,208,661	—	—	—	12,323,797	3,884,864	16,208,661	2,208,661	15.78
規費收入	162,000	142,150	—	—	—	142,150	—	142,150	- 19,850	- 12.25
財產收入	25,000	39,821	—	—	—	39,821	—	39,821	14,821	59.28
補助及協助收入	16,000,000	16,000,000	—	—	—	14,373,038	1,626,962	16,000,000	—	—
其他收入	500,000	494,737	—	—	—	494,737	—	494,737	- 5,263	- 1.05

(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 額	% 比 較 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			
	花蓮縣地方稅務局主管	525,112,102	—	—	—	—	202,767,527	36,007,149	286,337,426	54.53	
	花蓮縣地方稅務局	525,112,102	—	—	—	—	202,767,527	36,007,149	286,337,426	54.53	
106	稅課收入	119,638,347	—	—	—	—	56,447,615	—	63,190,732	52.82	
107	稅課收入	66,605,042	—	—	—	—	28,437,526	—	38,167,516	57.30	
108	小計	73,420,040	—	—	—	—	39,391,132	480,119	33,548,789	45.69	
	稅課收入	72,436,218	—	—	—	—	38,531,848	355,581	33,548,789	46.31	
	罰款及賠償收入	983,822	—	—	—	—	859,284	124,538	—	—	
109	小計	86,087,400	—	—	—	—	78,491,245	589,919	7,006,236	8.14	
	稅課收入	83,348,068	—	—	—	—	78,491,245	425,071	4,431,752	5.32	
	罰款及賠償收入	2,739,332	—	—	—	—	—	164,848	2,574,484	93.98	
110	小計	67,191,128	—	—	—	—	9	193,886	66,997,233	99.71	
	稅課收入	65,601,909	—	—	—	—	9	—	65,601,900	100.00	
	罰款及賠償收入	1,589,219	—	—	—	—	—	—	1,395,333	87.80	
111	小計	15,735,791	—	—	—	—	—	—	4,311,044	11,424,747	72.60
	稅課收入	13,909,038	—	—	—	—	—	—	3,994,355	9,914,683	71.28
	罰款及賠償收入	1,826,753	—	—	—	—	—	—	316,689	1,510,064	82.66
112	小計	96,434,354	—	—	—	—	—	—	30,432,181	66,002,173	68.44
	稅課收入	91,581,654	—	—	—	—	—	—	28,663,217	62,918,437	68.70
	罰款及賠償收入	4,852,700	—	—	—	—	—	—	1,768,964	3,083,736	63.55

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 數	定 數	與 預 算 比 較 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
花蓮縣地方稅務局主管	195,120,000	190,013,296	—	—	188,287,725	1,725,571	190,013,296	- 5,106,704	- 5,106,704	- 2.62
花蓮縣地方稅務局	195,120,000	190,013,296	—	—	188,287,725	1,725,571	190,013,296	- 5,106,704	- 5,106,704	- 2.62
稅捐稽徵業務	62,874,000	60,313,143	—	—	58,709,730	1,603,413	60,313,143	- 2,560,857	- 2,560,857	- 4.07
一般行政	123,926,000	123,079,543	—	—	123,079,543	—	123,079,543	- 846,457	- 846,457	- 0.68
一般建築及設備	8,320,000	6,620,610	—	—	6,498,452	122,158	6,620,610	- 1,699,390	- 1,699,390	- 20.43

(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	%
	花蓮縣地方稅務局主管	1,941,000	—	—	—	218,000	1,233,000	490,000	490,000	25.24
110	花蓮縣地方稅務局	1,941,000	—	—	—	218,000	1,233,000	490,000	490,000	25.24
	稅捐稽徵業務	200,000	—	—	—	—	200,000	—	—	—
111	稅捐稽徵業務	825,000	—	—	—	70,000	435,000	320,000	320,000	38.79
112	稅捐稽徵業務	916,000	—	—	—	148,000	598,000	170,000	170,000	18.56

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原	因	分	析
		應 收 金 額	保 留 %				
花蓮縣地方稅務局							
稅課收入	2,803,264,000	161,481,380	5.76		係各稅目未徵起數須保留繼續催收。		
罰款及賠償收入	14,000,000	3,884,864	27.75		係罰鍰未徵起數須保留繼續催收。		
補助及協助收入	16,000,000	1,626,962	10.17		係 C 棟辦公廳舍耐震能力補強工程委託規劃設計及監造技術服務案尚在執行中，補助款待核撥。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原	因	分	析
			超 收 金 額	超 收 %				
花蓮縣地方稅務局								
稅課收入	2,803,264,000	3,158,065,981	354,801,981	12.66		主要係土地移轉案件增加及各稅加強清查等，致土地增值稅、印花稅、房屋稅等各項稅課增加。		
罰款及賠償收入	14,000,000	16,208,661	2,208,661	15.78		係稅務違章裁罰案件較預計增加。		
財產收入	25,000	39,821	14,821	59.28		主要係利息收入較預計增加。		

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免(註銷)數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	花蓮縣地方稅務局						
106	稅課收入	119,638,347	56,447,615	47.18	係礦石開採特別稅案件提起行政救濟，經判決重為處分，予以註銷保留數。		
107	稅課收入	66,605,042	28,437,526	42.70	係礦石開採特別稅案件提起行政救濟，經判決重為處分，予以註銷保留數。		
108	稅課收入	72,436,218	38,531,848	53.19	主要係礦石開採特別稅案件提起行政救濟，經判決重為處分，予以註銷保留數。		
	罰款及賠償收入	983,822	859,284	87.34	係依決算法規定減免屆滿4年之欠稅款。		
109	稅課收入	83,348,068	78,491,245	94.17	係礦石開採特別稅案件提起行政救濟，經判決重為處分，予以註銷保留數。		

註：本表所列項目係指減免(註銷)數達20%，或1百萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	花蓮縣地方稅務局						
106	稅課收入	119,638,347	63,190,732	52.82	係應收稅課收入未徵起數，須保留繼續催收。		
107	稅課收入	66,605,042	38,167,516	57.30	係應收稅課收入未徵起數，須保留繼續催收。		
108	稅課收入	72,436,218	33,548,789	46.31	係應收稅課收入未徵起數，須保留繼續催收。		
109	稅課收入	83,348,068	4,431,752	5.32	係應收稅課收入未徵起數，須保留繼續催收。		
	罰款及賠償收入	2,739,332	2,574,484	93.98	係稅務違章裁罰案件，尚須收繳之罰款。		
110	稅課收入	65,601,909	65,601,900	100.00	係應收稅課收入未徵起數，須保留繼續催收。		
	罰款及賠償收入	1,589,219	1,395,333	87.80	係稅務違章裁罰案件，尚須收繳之罰款。		
111	稅課收入	13,909,038	9,914,683	71.28	係應收稅課收入未徵起數，須保留繼續催收。		
	罰款及賠償收入	1,826,753	1,510,064	82.66	係稅務違章裁罰案件，尚須收繳之罰款。		
112	稅課收入	91,581,654	62,918,437	68.70	係應收稅課收入未徵起數，須保留繼續催收。		
	罰款及賠償收入	4,852,700	3,083,736	63.55	係稅務違章裁罰案件，尚須收繳之罰款。		

註：本表所列項目係指應收保留數達20%，或1百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
		金 額	%			
花蓮縣地方稅務局 稅捐稽徵業務	62,874,000	1,603,413	2.55	主要係C棟辦公廳舍耐震能力補強工程委託規劃設計及監造技術服務案尚未完成，須保留繼續執行。		

註：本表所列項目係指應付保留數達20%，或1百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數			原 因	分 析
		金 額	%			
花蓮縣地方稅務局 稅捐稽徵業務	62,874,000	2,560,857	4.07	主要係撙節支出。		
一般建築及設備	8,320,000	1,699,390	20.43	係 C 棟辦公廳舍耐震能力補強工程結餘款。		

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

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	%			
111	花蓮縣地方稅務局 稅捐稽徵業務		825,000	320,000	38.79		係礦石開採特別稅行政訴訟委任案尚未經法院判決，須保留繼續執行。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

九、花蓮縣警察局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	合 計		
花蓮縣警察局主管	29,309,000	34,124,645	—	—	—	30,586,628	3,538,017	34,124,645	4,815,645	16.43
花蓮縣警察局	29,309,000	34,124,645	—	—	—	30,586,628	3,538,017	34,124,645	4,815,645	16.43
罰款及賠償收入	1,041,000	7,413,240	—	—	—	4,401,423	3,011,817	7,413,240	6,372,240	612.13
規費收入	8,784,000	5,563,613	—	—	—	5,563,613	—	5,563,613	- 3,220,387	- 36.66
財產收入	270,000	1,005,698	—	—	—	1,005,698	—	1,005,698	735,698	272.48
補助及協助收入	13,547,000	13,537,719	—	—	—	13,537,719	—	13,537,719	- 9,281	- 0.07
其他收入	5,667,000	6,604,375	—	—	—	6,078,175	526,200	6,604,375	937,375	16.54

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數 金 額	% %
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數			
	花蓮縣警察局主管	18,975,760	—	—	—	—	598,085	1,579,467	16,798,208	88.52
	花蓮縣警察局	18,975,760	—	—	—	—	598,085	1,579,467	16,798,208	88.52
102	小計	591,985	—	—	—	—	540,985	8,000	43,000	7.26
	罰款及賠償收入	570,885	—	—	—	—	540,985	600	29,300	5.13
	其他收入	21,100	—	—	—	—	—	7,400	13,700	64.93
103	罰款及賠償收入	1,087,508	—	—	—	—	—	156,721	930,787	85.59
104	罰款及賠償收入	1,560,157	—	—	—	—	—	160,824	1,399,333	89.69
105	罰款及賠償收入	2,049,879	—	—	—	—	—	220,986	1,828,893	89.22
106	罰款及賠償收入	1,687,058	—	—	—	—	—	153,546	1,533,512	90.90
107	小計	1,421,094	—	—	—	—	—	41,863	1,379,231	97.05
	罰款及賠償收入	1,322,094	—	—	—	—	—	41,863	1,280,231	96.83
	其他收入	99,000	—	—	—	—	—	—	99,000	100.00
108	小計	1,555,875	—	—	—	—	—	65,000	1,490,875	95.82
	罰款及賠償收入	1,389,275	—	—	—	—	—	65,000	1,324,275	95.32
	其他收入	166,600	—	—	—	—	—	—	166,600	100.00
109	小計	1,365,801	—	—	—	—	—	34,547	1,331,254	97.47
	罰款及賠償收入	1,152,601	—	—	—	—	—	34,147	1,118,454	97.04
	其他收入	213,200	—	—	—	—	—	400	212,800	99.81
110	小計	898,029	—	—	—	—	9,300	37,572	851,157	94.78
	罰款及賠償收入	842,029	—	—	—	—	9,300	30,472	802,257	95.28
	其他收入	56,000	—	—	—	—	—	7,100	48,900	87.32
111	小計	1,505,918	—	—	—	—	21,200	116,927	1,367,791	90.83
	罰款及賠償收入	1,284,318	—	—	—	—	21,200	69,627	1,193,491	92.93

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	應 收 保 留 數	金 額	% %			
112	其 他 收 入	221,600	—	—	—	—	—	—	—	47,300	174,300 4,642,375			78.66 88.38
	小 計	5,252,456	—	—	—	—	26,600	—	583,481	567,681	4,490,975 151,400			88.31 90.55
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,085,256	—	—	—	—	26,600	—	—	15,800	4,490,975 151,400			88.31 90.55
	其 他 收 入	167,200	—	—	—	—	—	—	—	—				

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數				審 定 數 較 比	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	%							
花蓮縣警察局主管	2,192,619,000	2,119,223,586	—	—	2,064,083,151	55,140,435	2,119,223,586	- 73,395,414	- 3.35							
花蓮縣警察局	2,192,619,000	2,119,223,586	—	—	2,064,083,151	55,140,435	2,119,223,586	- 73,395,414	- 3.35							
一般行政	1,807,289,000	1,741,317,041	—	—	1,741,317,041	—	1,741,317,041	- 65,971,959	- 3.65							
警政業務	385,330,000	377,906,545	—	—	322,766,110	55,140,435	377,906,545	- 7,423,455	- 1.93							

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數				審 定 數 較 比	與 預 算 數 增 減
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%						
112	花蓮縣警察局主管	51,942,567	—	—	—	—	5,912	51,936,655	—	—						
	花蓮縣警察局	51,942,567	—	—	—	—	5,912	51,936,655	—	—						
	警政業務	51,942,567	—	—	—	—	5,912	51,936,655	—	—						

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		應 收 保 留 數	%	
花蓮縣警察局	1,041,000	3,011,817	289.32	係行政罰鍰案件尚未收繳，須保留繼續催收。
罰款及賠償收入				

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
花蓮縣警察局						
罰款及賠償收入	1,041,000	7,413,240	6,372,240	612.13	係裁罰案件較預計增加。	
規費收入	8,784,000	5,563,613	- 3,220,387	- 36.66	係計程車駕駛執業測驗講習作業費及警光會館服務收入較預計減少。	
財產收入	270,000	1,005,698	735,698	272.48	係公庫存款利息收入及核准報廢財產標售價金較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
			金 額	%		
花蓮縣警察局						
102 罰款及賠償收入		570,885	540,985	94.76	係違反毒品危害防制條例之應收未收行政罰鍰逾法定執行期限辦理註銷。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入	應 收 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
花蓮縣警察局						
102 其他收入		21,100	13,700	64.93	係應收車輛保管費及移置費尚待收繳，須保留繼續催收。	
103 罰款及賠償收入		1,087,508	930,787	85.59	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
104 罰款及賠償收入		1,560,157	1,399,333	89.69	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
105 罰款及賠償收入		2,049,879	1,828,893	89.22	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
106 罰款及賠償收入		1,687,058	1,533,512	90.90	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
107 罰款及賠償收入		1,322,094	1,280,231	96.83	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
其他收入		99,000	99,000	100.00	係應收車輛保管費及移置費尚待收繳，須保留繼續催收。	
108 罰款及賠償收入		1,389,275	1,324,275	95.32	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
其他收入		166,600	166,600	100.00	係應收車輛保管費及移置費尚待收繳，須保留繼續催收。	
109 罰款及賠償收入		1,152,601	1,118,454	97.04	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
其他收入		213,200	212,800	99.81	係應收車輛保管費及移置費尚待收繳，須保留繼續催收。	
110 罰款及賠償收入		842,029	802,257	95.28	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
其他收入		56,000	48,900	87.32	係應收車輛保管費及移置費尚待收繳，須保留繼續催收。	
111 罰款及賠償收入		1,284,318	1,193,491	92.93	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
其他收入		221,600	174,300	78.66	係應收車輛保管費及移置費尚待收繳，須保留繼續催收。	
112 罰款及賠償收入		5,085,256	4,490,975	88.31	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。	
其他收入		167,200	151,400	90.55	係應收車輛保管費及移置費尚待收繳，須保留繼續催收。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花蓮縣警察局 警政業務	385,330,000	55,140,435	14.31	主要係更新警用無線電終端設備案尚未完成，須保留繼續執行。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花蓮縣警察局 一般行政 警政業務	1,807,289,000 385,330,000	65,971,959 7,423,455	3.65 1.93	主要係人事費賸餘。 依業務計畫核實支用及撙節支出。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

十、花蓮縣消防局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 比 較 數	與 預 算 增 減 額
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數		
花蓮縣消防局主管	86,953,000	85,978,347	—	—	—	85,828,347	150,000	85,978,347	—	- 974,653 - 1.12
花蓮縣消防局	86,953,000	85,978,347	—	—	—	85,828,347	150,000	85,978,347	—	- 974,653 - 1.12
罰款及賠償收入	482,000	407,493	—	—	—	257,493	150,000	407,493	—	- 74,507 - 15.46
規費收入	222,000	131,152	—	—	—	131,152	—	131,152	—	- 90,848 - 40.92
財產收入	174,000	342,660	—	—	—	342,660	—	342,660	—	168,660 96.93
補助及協助收入	86,075,000	85,095,205	—	—	—	85,095,205	—	85,095,205	—	- 979,795 - 1.14
其他收入	—	1,837	—	—	—	1,837	—	1,837	—	1,837 —

(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 額	% 比 較 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		
	花蓮縣消防局主管	3,557,247	—	—	—	—	35,761	3,094,239	427,247	12.01
	花蓮縣消防局	3,557,247	—	—	—	—	35,761	3,094,239	427,247	12.01
107	罰款及賠償收入	146,000	—	—	—	—	—	—	146,000	100.00
108	罰款及賠償收入	148,955	—	—	—	—	—	—	148,955	100.00
109	罰款及賠償收入	62,292	—	—	—	—	—	—	62,292	100.00
111	罰款及賠償收入	10,000	—	—	—	—	—	—	10,000	100.00
112	小計	3,190,000	—	—	—	—	35,761	3,094,239	60,000	1.88
	罰款及賠償收入	60,000	—	—	—	—	—	—	60,000	100.00
	補助及協助收入	3,130,000	—	—	—	—	35,761	3,094,239	—	—

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 比 較 額	與 預 算 增 減 額
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數		
花蓮縣消防局主管	813,287,000	788,864,888	—	—	—	687,214,040	101,650,848	788,864,888	—	- 24,422,112 - 3.00
花蓮縣消防局	813,287,000	788,864,888	—	—	—	687,214,040	101,650,848	788,864,888	—	- 24,422,112 - 3.00
一般行政	509,525,000	487,030,285	—	—	—	487,030,285	—	487,030,285	—	- 22,494,715 - 4.41
消防業務	303,762,000	301,834,603	—	—	—	200,183,755	101,650,848	301,834,603	—	- 1,927,397 - 0.63

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數				
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
112	花蓮縣消防局主管 花蓮縣消防局 消 防 業 務	32,528,418 32,528,418 32,528,418	— — —	— — —	— — —	1,224,569 1,224,569 1,224,569	31,303,849 31,303,849 31,303,849	— — —	— — —	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花蓮縣消防局 罰 款 及 賠 償 收 入	482,000	150,000	31.12	係違反消防法之應收罰鍰，須保留繼續催收。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數			原 因	分 析
			超 金 額	短 %			
花蓮縣消防局 規 費 收 入	222,000	131,152	- 90,848	- 40.92		主要係電子領投操作業標單收入等較預計減少。	
財 產 收 入	174,000	342,660	168,660	96.93		主要係利息及租金收入較預計增加。	
其 他 收 入	—	1,837	1,837	--		係收回以前年度歲出款項。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			應 金 額	收 額	保 留 %		
107	花蓮縣消防局 罰 款 及 賠 償 收 入	146,000	146,000	100.00		係違反消防法之應收罰鍰，須保留繼續催收。	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	148,955	148,955	100.00		係違反消防法之應收罰鍰，須保留繼續催收。	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	62,292	62,292	100.00		係違反消防法之應收罰鍰，須保留繼續催收。	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	10,000	100.00		係違反消防法之應收罰鍰，須保留繼續催收。	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	60,000	60,000	100.00		係違反消防法之應收罰鍰，須保留繼續催收。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花蓮縣消防局					
消防業務	303,762,000	101,650,848	33.46	主要係花蓮縣緊急避難包、緊急救護包採購案尚未完成，須保留繼續辦理。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花蓮縣消防局					
一般行政	509,525,000	22,494,715	4.41	係人事費賸餘。	
消防業務	303,762,000	1,927,397	0.63	主要係提升山域事故救援效能五年中程計畫及精進花蓮縣偏鄉智慧雲端救護效能提升計畫等結餘款。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入	減 免 (註 銷) 數	原 因	分 析
			金 額	%	
112	花蓮縣消防局				
	消防業務	32,528,418	1,224,569	3.76	係各廳舍遷建及修繕工程等結餘款。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

十一、花蓮縣衛生局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減		
			實	現	數	應	收	保	留	數	合	計
花蓮縣衛生局主管	2,135,272,000	2,097,863,139	—	—	—	2,077,191,881	20,671,258	2,097,863,139	—	- 37,408,861	- 37,408,861	- 1.75
花蓮縣衛生局	2,083,174,000	2,055,531,004	—	—	—	2,034,859,746	20,671,258	2,055,531,004	—	- 27,642,996	- 27,642,996	- 1.33
罰款及賠償收入	4,002,000	8,186,599	—	—	—	6,036,861	2,149,738	8,186,599	—	4,184,599	4,184,599	104.56
規費收入	3,580,000	3,299,772	—	—	—	3,299,772	—	3,299,772	—	- 280,228	- 280,228	- 7.83
財產收入	769,000	1,252,527	—	—	—	1,252,527	—	1,252,527	—	483,527	483,527	62.88
營業盈餘及事業收入	11,316,000	11,086,596	—	—	—	11,086,596	—	11,086,596	—	- 229,404	- 229,404	- 2.03
補助及協助收入	2,054,144,000	2,024,178,289	—	—	—	2,005,656,769	18,521,520	2,024,178,289	—	- 29,965,711	- 29,965,711	- 1.46
其他收入	9,363,000	7,527,221	—	—	—	7,527,221	—	7,527,221	—	- 1,835,779	- 1,835,779	- 19.61
花蓮縣身心健康新防治所	52,098,000	42,332,135	—	—	—	42,332,135	—	42,332,135	—	- 9,765,865	- 9,765,865	- 18.75
罰款及賠償收入	1,000	2,162	—	—	—	2,162	—	2,162	—	1,162	1,162	116.20
規費收入	1,000	580	—	—	—	580	—	580	—	- 420	- 420	- 42.00
財產收入	8,000	17,078	—	—	—	17,078	—	17,078	—	9,078	9,078	113.48
補助及協助收入	52,088,000	42,312,315	—	—	—	42,312,315	—	42,312,315	—	- 9,775,685	- 9,775,685	- 18.77

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數	金 額	% 數
			減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數			
	花蓮縣衛生局主管	41,169,366	—	—	—	—	11,766,141	24,329,493	—	5,073,732	12.32
	花蓮縣衛生局	41,169,366	—	—	—	—	11,766,141	24,329,493	—	5,073,732	12.32
102	罰款及賠償收入	20,324	—	—	—	—	16,324	—	—	4,000	19.68
103	罰款及賠償收入	79,813	—	—	—	—	23,768	724	—	55,321	69.31
104	罰款及賠償收入	235,283	—	—	—	—	12,000	19,393	—	203,890	86.66
105	罰款及賠償收入	169,939	—	—	—	—	4,000	9,358	—	156,581	92.14
106	罰款及賠償收入	92,045	—	—	—	—	—	26,000	—	66,045	71.75
107	罰款及賠償收入	232,203	—	—	—	—	—	32,998	—	199,205	85.79
108	罰款及賠償收入	1,293,995	—	—	—	—	—	112,560	—	1,181,435	91.30
109	罰款及賠償收入	1,198,557	—	—	—	—	—	15,113	—	1,183,444	98.74
110	小計	6,238,186	—	—	—	—	2,652,826	2,606,628	—	978,732	15.69
	罰款及賠償收入	1,016,001	—	—	—	—	—	37,269	—	978,732	96.33
	補助及協助收入	5,222,185	—	—	—	—	2,652,826	2,569,359	—	—	—
111	小計	13,551,027	—	—	—	—	122,797	12,621,607	—	806,623	5.95
	罰款及賠償收入	591,230	—	—	—	—	—	17,807	—	573,423	96.99
	補助及協助收入	12,959,797	—	—	—	—	122,797	12,603,800	—	233,200	1.80
112	小計	18,057,994	—	—	—	—	8,934,426	8,885,112	—	238,456	1.32

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	應 收 保 留 數	金 額	%	
	罰 款 及 賠 債 收 入	740,405	—	—	—	—	2,000	499,949	238,456	32.21		
	補 助 及 協 助 收 入	11,957,902	—	—	—	—	8,932,426	3,025,476	—	—		
	其 他 收 入	5,359,687	—	—	—	—	—	5,359,687	—	—		

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 數				審 定 數		審 比 數 較 金	與 預 算 數 額	% 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計						
花蓮縣衛生局主管	2,589,277,000	2,488,257,528	—	—	2,456,461,805	31,795,723	2,488,257,528	- 101,019,472	- 3.90				
花蓮縣衛生局	2,510,116,000	2,426,250,441	—	—	2,394,454,718	31,795,723	2,426,250,441	- 83,865,559	- 3.34				
長照業務	1,967,382,000	1,905,967,577	—	—	1,888,147,653	17,819,924	1,905,967,577	- 61,414,423	- 3.12				
一般行政	274,421,000	273,056,485	—	—	273,056,485	—	273,056,485	- 1,364,515	- 0.50				
衛生業務	241,650,000	222,900,737	—	—	209,189,444	13,711,293	222,900,737	- 18,749,263	- 7.76				
一般建築及設備	26,663,000	24,325,642	—	—	24,061,136	264,506	24,325,642	- 2,337,358	- 8.77				
花蓮縣身心健康新防治所	79,161,000	62,007,087	—	—	62,007,087	—	62,007,087	- 17,153,913	- 21.67				
一般行政	7,193,000	5,071,499	—	—	5,071,499	—	5,071,499	- 2,121,501	- 29.49				
心防業務	71,968,000	56,935,588	—	—	56,935,588	—	56,935,588	- 15,032,412	- 20.89				

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數		應 付 保 留 數 額	%
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	應 付 保 留 數	應 付 保 留 數	應 付 保 留 數	應 付 保 留 數		
	花蓮縣衛生局主管	37,709,175	—	—	—	—	7,573,922	29,650,990	484,263	1.28				
	花蓮縣衛生局	37,709,175	—	—	—	—	7,573,922	29,650,990	484,263	1.28				
110	小計	5,583,605	—	—	—	—	3,003,224	2,580,381	—	—				
	衛生業務	5,246,605	—	—	—	—	2,666,224	2,580,381	—	—				
	一般建築及設備	337,000	—	—	—	—	337,000	—	—	—				
111	小計	14,263,333	—	—	—	—	—	14,012,165	251,168	1.76				
	衛生業務	12,837,000	—	—	—	—	—	12,585,832	251,168	1.96				
	一般建築及設備	1,426,333	—	—	—	—	—	1,426,333	—	—				
112	小計	17,862,237	—	—	—	—	4,570,698	13,058,444	233,095	1.30				
	衛生業務	16,518,489	—	—	—	—	4,538,524	11,746,870	233,095	1.41				
	一般建築及設備	1,343,748	—	—	—	—	32,174	1,311,574	—	—				

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
		金 額	%			
花蓮縣衛生局						
罰款及賠償收入	4,002,000	2,149,738	53.72	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
補助及協助收入	2,054,144,000	18,521,520	0.90	主要係豐濱鄉科技與醫療結合應用於社區整合服務 3.0 計畫之中央補助款依實際執行數撥款，須保留繼續執行。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數			原 因	分 析
			金 額	%			
花蓮縣衛生局							
罰款及賠償收入	4,002,000	8,186,599	4,184,599	104.56	係裁罰案件較預計增加。		
財產收入	769,000	1,252,527	483,527	62.88	係利息收入較預計增加。		
補助及協助收入	2,054,144,000	2,024,178,289	- 29,965,711	- 1.46	主要係長照 2.0 整合型計畫之中央補助計畫按實際執行數撥款。		
其他收入	9,363,000	7,527,221	- 1,835,779	- 19.61	醫療循環基金獎勵金統籌款依實際收入繳庫。		
花蓮縣身心健康及成癮防治所							
罰款及賠償收入	1,000	2,162	1,162	116.20	係罰鍰案件較預計增加。		
規費收入	1,000	580	- 420	- 42.00	係證照收入較預計減少。		
財產收入	8,000	17,078	9,078	113.48	係利息收入較預計增加。		
補助及協助收入	52,088,000	42,312,315	- 9,775,685	- 18.77	係強化精神疾病、自殺防治及藥癮個案管理服務計畫中央補助款依實際執行減少撥款。		

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	花蓮縣衛生局						
102	罰款及賠償收入	20,324	16,324	80.32	行政罰鍰案件因逾法定執行期限辦理註銷。		
103	罰款及賠償收入	79,813	23,768	29.78	行政罰鍰案件因逾法定執行期限辦理註銷。		
110	補助及協助收入	5,222,185	2,652,826	50.80	係瑞穗鄉日間照顧暨健康服務中心新建工程依實際結算金額撥款。		
112	補助及協助收入	11,957,902	8,932,426	74.70	失智照護服務計畫依實際執行數撥款		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

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	%			
	花蓮縣衛生局						
103	罰款及賠償收入	79,813	55,321	69.31	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
104	罰款及賠償收入	235,283	203,890	86.66	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
105	罰款及賠償收入	169,939	156,581	92.14	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
106	罰款及賠償收入	92,045	66,045	71.75	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入 数	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金	額	%		
107	罰 款 及 賠 償 收 入	232,203	199,205	85.79	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
108	罰 款 及 賠 償 收 入	1,293,995	1,181,435	91.30	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
109	罰 款 及 賠 償 收 入	1,198,557	1,183,444	98.74	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,016,001	978,732	96.33	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
111	罰 款 及 賠 償 收 入	591,230	573,423	96.99	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
112	罰 款 及 賠 償 收 入	740,405	238,456	32.21	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
		金	額	%		
花蓮縣衛生局 長照業務	1,967,382,000	17,819,924	0.91	主要係 113 年度減少照護機構住民至醫療機構就醫方案獎勵費用尚在審查，須保留繼續執行。		
衛生業務	241,650,000	13,711,293	5.67	主要係豐濱鄉科技與醫療結合應用於社區整合服務 3.0 計畫尚未完成，須保留繼續執行。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數			原 因	分 析
		金	額	%		
花蓮縣衛生局 長照業務	1,967,382,000	61,414,423	3.12	係實際進用員額較預計減少，人事費賸餘。		
一般行政	274,421,000	1,364,515	0.50	按業務需要而減少支付。		
衛生業務	241,650,000	18,749,263	7.76	係兒童發展個案管理師及綜合保健計畫聘用員額較預計減少。		
一般建築及設備	26,663,000	2,337,358	8.77	工程結餘款。		
花蓮縣身心健康新成癮防治所 一般行政	7,193,000	2,121,501	29.49	實際進用員額較預計減少，人事費賸餘。		
心防業務	71,968,000	15,032,412	20.89	實際進用員額較預計減少，人事費賸餘。		

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入 数	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金	額	%		
	花蓮縣衛生局 衛生業務	5,246,605	2,666,224	50.82	係瑞穗鄉日間照顧暨健康服務中心新建工程經費結餘款。		
110	一般建築及設備	337,000	337,000	100.00	係瑞穗鄉日間照顧暨健康服務中心新建工程經費結餘款。		
112	衛生業務	16,518,489	4,538,524	27.48	主要係減少照護機構住民至醫療機構就醫方案結餘款。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

十二、花蓮縣環境保護局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 比 較 數	與 預 算 增 減 額
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數		
花蓮縣環境保護局主管	363,414,000	390,978,798	—	—	—	324,792,268	66,186,530	390,978,798	27,564,798	7.58
花蓮縣環境保護局	363,414,000	390,978,798	—	—	—	324,792,268	66,186,530	390,978,798	27,564,798	7.58
罰款及賠償收入	9,055,000	32,315,963	—	—	—	10,355,903	21,960,060	32,315,963	23,260,963	256.89
規費收入	1,750,000	1,955,200	—	—	—	1,904,420	50,780	1,955,200	205,200	11.73
財產收入	4,375,000	5,127,052	—	—	—	5,127,052	—	5,127,052	752,052	17.19
補助及協助收入	313,014,000	306,579,779	—	—	—	268,220,750	38,359,029	306,579,779	- 6,434,221	- 2.06
其他收入	35,220,000	45,000,804	—	—	—	39,184,143	5,816,661	45,000,804	9,780,804	27.77

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數 金 額	% %
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數		
	花蓮縣環境保護局主管	194,516,444	—	—	—	—	9,390,449	96,711,213	88,414,782	45.45
	花蓮縣環境保護局	194,516,444	—	—	—	—	9,390,449	96,711,213	88,414,782	45.45
101	罰款及賠償收入	597,674	—	—	—	—	—	5,500	592,174	99.08
102	罰款及賠償收入	1,954,710	—	—	—	—	—	7,906	1,946,804	99.60
103	罰款及賠償收入	847,098	—	—	—	—	82	9,630	837,386	98.85
104	罰款及賠償收入	136,867	—	—	—	—	—	3,239	133,628	97.63
105	罰款及賠償收入	788,063	—	—	—	—	—	28,692	759,371	96.36
106	罰款及賠償收入	5,563,150	—	—	—	—	—	19,938	5,543,212	99.64
107	罰款及賠償收入	534,161	—	—	—	—	—	18,999	515,162	96.44
108	罰款及賠償收入	3,692,822	—	—	—	—	—	98,787	3,594,035	97.32
109	小計	3,611,268	—	—	—	—	3,000	92,012	3,516,256	97.37
	罰款及賠償收入	2,731,299	—	—	—	—	3,000	92,012	2,636,287	96.52
	補助及協助收入	879,969	—	—	—	—	—	—	879,969	100.00
110	罰款及賠償收入	4,490,626	—	—	—	—	217,400	568,412	3,704,814	82.50
111	小計	15,898,361	—	—	—	—	27,400	3,501,597	12,369,364	77.80
	罰款及賠償收入	15,809,214	—	—	—	—	27,400	3,412,450	12,369,364	78.24
	補助及協助收入	89,147	—	—	—	—	—	89,147	—	—
112	小計	156,401,644	—	—	—	—	9,142,567	92,356,501	54,902,576	35.10
	罰款及賠償收入	27,304,610	—	—	—	—	823,000	3,990,945	22,490,665	82.37
	規費收入	39,900	—	—	—	—	—	39,900	—	—
	補助及協助收入	117,066,101	—	—	—	—	6,593,235	78,545,987	31,926,879	27.27
	其他收入	11,991,033	—	—	—	—	1,726,332	9,779,669	485,032	4.04

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 數	定 數	與 預 算 比 較 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
花蓮縣環境保護局主管	533,929,000	463,921,737	—	—	415,833,237	48,088,500	463,921,737	-	- 70,007,263	- 13.11
花蓮縣環境保護局	533,929,000	463,921,737	—	—	415,833,237	48,088,500	463,921,737	-	- 70,007,263	- 13.11
一般行政	49,865,000	48,606,432	—	—	48,231,941	374,491	48,606,432	-	- 1,258,568	- 2.52
環保業務	478,064,000	409,326,305	—	—	361,612,296	47,714,009	409,326,305	-	- 68,737,695	- 14.38
一般建築及設備	6,000,000	5,989,000	—	—	5,989,000	—	5,989,000	-	- 11,000	- 0.18

(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 付 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	金 額	應 付 保 留 數	%
109	花蓮縣環境保護局主管	179,822,621	—	—	—	11,309,027	118,696,123	49,817,471	27.70	
	花蓮縣環境保護局	179,822,621	—	—	—	11,309,027	118,696,123	49,817,471	27.70	
	小計	1,446,000	—	—	—	—	600,000	846,000	58.51	
	環保業務	1,301,057	—	—	—	—	540,000	761,057	58.50	
	一般建築及設備	144,943	—	—	—	—	60,000	84,943	58.60	
111	環保業務	24,258,644	—	—	—	—	13,531,000	10,727,644	44.22	
112	環保業務	154,117,977	—	—	—	11,309,027	104,565,123	38,243,827	24.81	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原	因	分	析
		金 額	%				
花蓮縣環境保護局							
罰款及賠償收入	9,055,000	21,960,060	242.52	係各項行政罰鍰尚未收繳，須保留繼續催收。			
補助及協助收入	313,014,000	38,359,029	12.25	主要係垃圾轉運焚化處理計畫尚未核撥，須保留繼續執行。			
其他收入	35,220,000	5,816,661	16.52	主要係廢棄物清除處理費尚未收繳，須保留繼續催收。			

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原	因	分	析
			金 額	%				
花蓮縣環境保護局								
罰款及賠償收入	9,055,000	32,315,963	23,260,963	256.89	係行政罰鍰案件較預計增加。			
補助及協助收入	313,014,000	306,579,779	- 6,434,221	- 2.06	主要係優質公廁及美質環境推動計畫依實際發包金額核撥補助款。			
其他收入	35,220,000	45,000,804	9,780,804	27.77	主要係廢棄物清除處理費較預計增加。			

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	花蓮縣環境保護局						
112	補助及協助收入	117,066,101	6,593,235	5.63	主要係垃圾轉運焚化處理計畫依實際清運量核撥補助款。		
	其他收入	11,991,033	1,726,332	14.40	主要係註銷溢保留之應收廢棄物清除處理費。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	花蓮縣環境保護局						
101	罰款及賠償收入	597,674	592,174	99.08	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
102	罰款及賠償收入	1,954,710	1,946,804	99.60	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
103	罰款及賠償收入	847,098	837,386	98.85	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
104	罰款及賠償收入	136,867	133,628	97.63	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
105	罰款及賠償收入	788,063	759,371	96.36	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
106	罰款及賠償收入	5,563,150	5,543,212	99.64	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
107	罰款及賠償收入	534,161	515,162	96.44	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
108	罰款及賠償收入	3,692,822	3,594,035	97.32	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
109	罰款及賠償收入	2,731,299	2,636,287	96.52	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
	補助及協助收入	879,969	879,969	100.00	主要係環保餐具清洗中心建置工程尚未完工，補助款尚未核撥。		
110	罰款及賠償收入	4,490,626	3,704,814	82.50	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
111	罰款及賠償收入	15,809,214	12,369,364	78.24	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
112	罰款及賠償收入	27,304,610	22,490,665	82.37	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。		
	補助及協助收入	117,066,101	31,926,879	27.27	係垃圾源頭減量計畫尚未完成，補助款尚未核撥。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
		金 額	%			
花蓮縣環境保護局 環保業務	478,064,000	47,714,009	9.98	主要係廚餘回收再利用效能提升及光復鄉垃圾衛生掩蓋場轉運平台設置規劃等計畫尚未完成，須保留繼續執行。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數			原 因	分 析
		金 額	%			
花蓮縣環境保護局						
一般行政	49,865,000	1,258,568	2.52	主要係人事費賸餘。		
環保業務	478,064,000	68,737,695	14.38	主要係垃圾轉運焚化處理計畫垃圾清運量較預計減少。		

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
				金 額	%			
花蓮縣環境保護局								
112 環保業務			154,117,977	11,309,027	7.34	主要係垃圾轉運焚化處理計畫結餘款。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
				金 額	%			
花蓮縣環境保護局								
109 環保業務			1,301,057	761,057	58.50	係環保餐具清洗中心新建工程尚未完工，須保留繼續執行。		
一般建築及設備			144,943	84,943	58.60	係環保餐具清洗中心新建工程尚未完工，須保留繼續執行。		
111 環保業務			24,258,644	10,727,644	44.22	主要係環保餐具清洗中心新建工程尚未完工，與環保科技園區廚餘高效能處理廠代操作管理廠商專業服務計畫勞務採購契約，因廠商涉違反廢棄物清理法遭起訴，俟法院判決後辦理。		
112 環保業務			154,117,977	38,243,827	24.81	係環保餐具清洗中心新建工程尚未完工，須保留繼續執行。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

十三、統籌支撥科目

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 數 比 較	定 數 與 預 算 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
統籌支撥科目	3,371,728,000	2,622,381,677	—	—	2,367,641,697	254,739,980	2,622,381,677	- 749,346,323	- 22.22	
公務人員退休及撫卹給付	2,571,728,000	1,976,676,065	—	—	1,976,676,065	—	1,976,676,065	- 595,051,935	- 23.14	
公教人員退休撫卹給付	2,571,728,000	1,976,676,065	—	—	1,976,676,065	—	1,976,676,065	- 595,051,935	- 23.14	
公務人員各項補助及慰問金	100,000,000	64,152,870	—	—	64,152,870	—	64,152,870	- 35,847,130	- 35.85	
公教人員各項補助及慰問金	6,000,000	216,150	—	—	216,150	—	216,150	- 5,783,850	- 96.40	
公教人員各項補助及慰問金	94,000,000	63,936,720	—	—	63,936,720	—	63,936,720	- 30,063,280	- 31.98	
災害準備金	600,000,000	581,552,742	—	—	326,812,762	254,739,980	581,552,742	- 18,447,258	- 3.07	
災害準備金	600,000,000	581,552,742	—	—	326,812,762	254,739,980	581,552,742	- 18,447,258	- 3.07	
各類員工待遇準備	100,000,000	—	—	—	—	—	—	- 100,000,000	- 100.00	
各類員工待遇準備	100,000,000	—	—	—	—	—	—	- 100,000,000	- 100.00	

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數 金 額	% 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		
	統籌支撥科目	395,905,041	—	—	—	32,937,708	229,731,605	133,235,728	33.65	
	災害準備金	395,905,041	—	—	—	32,937,708	229,731,605	133,235,728	33.65	
107	災害準備金	3,850,993	—	—	—	152,094	3,698,899	—	—	
108	災害準備金	10,506,165	—	—	—	3,458,109	—	7,048,056	67.08	
110	災害準備金	20,767,191	—	—	—	256,889	19,993,774	516,528	2.49	
111	災害準備金	124,176,056	—	—	—	10,201,301	88,368,666	25,606,089	20.62	
112	災害準備金	236,604,636	—	—	—	18,869,315	117,670,266	100,065,055	42.29	

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		應 付 保 留 數 金 額	%		
災害準備金	600,000,000	254,739,980	42.46	係各項公共設施災害復建工程尚未完成，須保留繼續執行。	
災害準備金					

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數			原 因	分 析
		金 額	%			
公務人員退休及撫卹給付						
公教人員退休撫卹給付	2,571,728,000	595,051,935	23.14	係實際申請案件較預計減少。		
公務人員各項補助及慰問金						
公教人員各項補助及慰問金	6,000,000	5,783,850	96.40	係因公傷亡慰問金實際申請案件較預計減少。		
公教人員各項補助及慰問金	94,000,000	30,063,280	31.98	係各項補助實際申請案件較預計減少。		
災害準備金						
災害準備金	600,000,000	18,447,258	3.07	主要係動支後賸餘。		
各類員工待遇準備						
各類員工待遇準備	100,000,000	100,000,000	100.00	係未動支賸餘。		

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
				金 額	%			
	災害準備金							
108	災害準備金		10,506,165	3,458,109	32.92	係各項公共設施災害復建工程結餘款。		
111	災害準備金		124,176,056	10,201,301	8.22	係各項公共設施災害復建工程結餘款。		
112	災害準備金		236,604,636	18,869,315	7.98	係各項公共設施災害復建工程結餘款。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
				金 額	%			
	災害準備金							
108	災害準備金		10,506,165	7,048,056	67.08	主要係玉里鎮德武里簡易自來水災後修復工程已完工驗收未及結案撥款，須保留繼續執行。		
111	災害準備金		124,176,056	25,606,089	20.62	主要係卓溪鄉民代表會辦公大樓 0918 震災復建工程尚未完成，須保留繼續執行。		
112	災害準備金		236,604,636	100,065,055	42.29	主要係杜蘇芮及小犬風災造成吉安鄉聯合排水護岸等各項復建工程尚未完成，須保留繼續執行。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

十四、調整公教員工待遇準備

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數				審 數 比 較 數	與 預 算 增 減 額 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計 金				
調整公務員工待遇準備	328,747,000	—	—	—	—	—	—	—	—	- 328,747,000	- 100.00
調整公務員工待遇準備	328,747,000	—	—	—	—	—	—	—	—	- 328,747,000	- 100.00

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數			原 因 分 析
		賸 金 額	%		
調整公務員工待遇準備					
調整公務員工待遇準備	328,747,000	328,747,000	100.00	係動支後賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

十五、第二預備金

第二預備金 113 年度經核准動支 6,000 萬餘元 (100.00%)。茲將第二預備金各主管機關動支事由，分別列表如次：

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	60,000,000	
縣 政 府	小計 45,839,000	
	1,300,000	補助財團法人基督教花蓮美崙浸信會辦理各項宗教及節慶活動。
	246,000	補助富里鄉農會辦理113年度富里鄉農民運穀交通受阻補助計畫。
	390,000	補助玉溪地區農會辦理113年度玉溪地區農民運穀交通受阻補助計畫。
	3,844,000	辦理113年度國產有機質肥料加碼補助試辦計畫。
	2,000,000	辦理花蓮縣公民有零售市場振興活動-市集加倍券。
	8,000,000	辦理發放市集加倍券(第一波)。
	550,000	辦理113年簡易自來水業務人力經費。
	713,000	辦理促進國內外客群至花蓮從事遊憩活動業務費。
	1,490,000	補助花蓮縣旅館商業同業公會舉辦台韓棒球交流活動。
	3,500,000	補助花蓮縣吉安鄉農會、花蓮東大門福町夜市管理委員會、花蓮市農會等辦理香港快運直航東大門消費券及農特產品消費券發放活動。
	1,490,000	補助花蓮縣自媒體創作與產業促進協會辦理香港快運直航花蓮行銷推廣暨踩線活動。
	830,000	補助花蓮縣導遊領隊協會辦理香港快運航空首航花蓮記者會暨貴賓接待活動。
	1,486,000	補助花蓮縣旅館商業同業公會辦理2024香港旅遊推廣會活動
	20,000,000	辦理觀光振興措施，促進國內外客群至花蓮從事遊憩活動(帶團獎勵金)。
花 蓮 縣 文 化 局	小計 14,161,000	
	4,500,000	辦理海是愛花蓮-漂流木創作。
	4,300,000	辦理2024藝術下鄉新古典室內樂團文學音樂劇場-笠山之歌。
	5,361,000	辦理吉安菸葉廠建築物防水及排水功能修復計畫。