

中 華 民 國 114 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 114 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、歲入決算修正數明細表	第 1-1-1 頁
二、歲出決算修正數明細表	第 1-2-1 頁
三、以前年度歲出轉入數決算修正數明細表	第 1-3-1 頁
貳、總決算審定後歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表	第 2-1 頁
參、總決算審定後累計餘絀計算表	第 3-1 頁
肆、總決算審定後平衡表	第 4-1 頁
伍、總決算審定後收入支出表	第 5-1 頁
陸、總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表	第 6-1 頁
柒、總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表	第 7-1 頁
捌、總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表	第 8-1 頁
玖、歲入來源別決算審定總表	
一、歲入來源別決算審定總表	第 9-1-1 頁
二、歲入來源別經常門決算審定數總表	第 9-2-1 頁
三、歲入來源別資本門決算審定數總表	第 9-3-1 頁
拾、歲出政事別決算審定總表	
一、歲出政事別決算審定總表	第 10-1-1 頁
二、歲出政事別經常門決算審定數總表	第 10-2-1 頁
三、歲出政事別資本門決算審定數總表	第 10-3-1 頁
拾壹、歲出機關別決算審定總表	第 11-1 頁
拾貳、以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表	第 12-1 頁
拾參、以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表	第 13-1 頁
拾肆、以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表	第 14-1 頁

拾伍、各公務機關決算審定數及差異原因分析明細表

一、縣議會主管 第 15-1-1 頁

二、縣政府主管 第 15-2-1 頁

三、民政處主管 第 15-3-1 頁

四、教育處主管 第 15-4-1 頁

五、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

審編說明

- 一、 內文及統計圖表敘及資料年度，以民國年度為原則，如引用國際資訊，或有以西元年度表達情形。
- 二、 內文引述花蓮縣總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告，簡稱為審核報告。
- 三、 約數金額【如：億（餘）元、萬（餘）元等】之表達，以餘數全捨為原則。
- 四、 各總決算書表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與合計數之百分比或有差異。
- 五、 統計表內數值為零或數值無統計者，以「—」表示；數值尚未發布者，以「…」表示；數值無意義者，以「--」表示；有數值惟未達表列統計單位者，最多表達至小數點後 2 位，否則以「0」表示；各項數值合計數係以各細項原值加總後，表達至表列統計單位（如億元、百萬元、千元等），細項數字之和與合計數或有差異；各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與合計數之百分比或有差異。
- 六、 花蓮縣醫療循環基金為花蓮縣衛生局主管之非營業作業基金，於 113 年 8 月 27 日裁撤花蓮縣身心健康及成癮防治所等 13 個分基金，並自 114 年度於該基金編列 13 個工作（分支）計畫預算。

壹、總決算修正數

一、中華民國 114 年度花蓮縣總決算歲入決算修正數明細表

經常門併計 資本				單位：新臺幣元										
科 目				修 正 內 容	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		
2	2	3	總 計		—	—	3,965,833	—	—	—	3,965,833	—	3,965,833	
			罰 款 及 賠 償 收 入		—	—	3,519,381	—	—	—	3,519,381	—	3,519,381	
			花 蓮 縣 政 府		—	—	3,519,381	—	—	—	3,519,381	—	3,519,381	
			賠 償 收 入	增列 111 年辦理所屬一、二級機關公 有屋頂設置太陽光電設備聯合標租案 違約金應收數。	—	—	3,519,381	—	—	—	3,519,381	—	3,519,381	
4	2	1	財 產 收 入		—	—	446,452	—	—	—	446,452	—	446,452	
			花 蓮 縣 政 府		—	—	446,452	—	—	—	446,452	—	446,452	
			財 產 孳 息	增列花蓮區漁會占用花蓮漁港多功能 漁業場館之不當得利應收數。	—	—	446,452	—	—	—	446,452	—	446,452	

二、中華民國 114 年度花蓮縣總決算歲出決算修正數明細表

經常門併計 資本				單位：新臺幣元										
科 目				修 正 內 容	修 正 數								應 繳 回 縣 庫 數	備 註
					實 現 數		應 付 數		保 留 數		合 計			
款	項	目	名 稱		增	減	增	減	增	減	增	減	剔 除 數	
2	1	9	總 計	—	48,369	—	—	—	—	—	48,369	—	48,369	
			縣 政 府 主 管	—	48,369	—	—	—	—	—	48,369	—	48,369	
			花 蓮 縣 政 府	—	48,369	—	—	—	—	—	48,369	—	48,369	
			地 政 業 務	—	48,369	—	—	—	—	—	48,369	—	48,369	
				減列未以文康活動費支應地政盃賽程活動之費用。										

三、中華民國 114 年度花蓮縣總決算以前年度歲出轉入數決算修正數明細表

經常門併計 資本				單位：新臺幣元															
科 目				修 正 內 容	正 數												應 繳 回 縣 庫 數	備 註	
					減 免 (註 銷) 數				實 現 數				未 結 清 數						
應 付 數		保 留 數			應 付 數		保 留 數		應 付 數		保 留 數								
年度	款	項	目		增	減	增	減	增	減	增	減	增	減	增	減			剔 除 數
113	2		11	合 計	—	—	723,300	—	—	—	—	—	—	—	—	723,300	—	723,300	縣庫未撥款。
				縣 政 府 主 管	—	—	723,300	—	—	—	—	—	—	—	—	723,300	—	723,300	
				花 蓮 縣 政 府	—	—	723,300	—	—	—	—	—	—	—	—	723,300	—	723,300	
				工 商 業 管 理	—	—	723,300	—	—	—	—	—	—	—	—	723,300	—	723,300	
				減列 113 年度促進經濟振興券整體行銷委託專業服務案減價費用，並同額增列減免（註銷）數。															

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

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 審 定 數		決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、經常門						
(一)歲入	34,695,555,000	100.00	34,545,714,073	100.00	- 149,840,927	- 0.43
1. 直接稅收入	5,725,627,000	16.50	6,225,582,147	18.02	499,955,147	8.73
2. 間接稅收入	7,760,504,000	22.37	7,346,285,215	21.27	- 414,218,785	- 5.34
3. 賦稅外收入	21,209,424,000	61.13	20,973,846,711	60.71	- 235,577,289	- 1.11
(二)歲出	25,774,571,000	100.00	24,267,166,132	100.00	- 1,507,404,868	- 5.85
1. 一般經常支出	25,647,371,000	99.51	24,146,934,876	99.50	- 1,500,436,124	- 5.85
2. 債務利息及事務支出	127,200,000	0.49	120,231,256	0.50	- 6,968,744	- 5.48
(三)經常門賸餘（差短-）	8,920,984,000	—	10,278,547,941	—	1,357,563,941	15.22
二、資本門						
(一)歲入	520,000	100.00	1,020,000	100.00	500,000	96.15
減少資產	520,000	100.00	1,020,000	100.00	500,000	96.15
(二)歲出	9,654,987,000	100.00	9,095,581,548	100.00	- 559,405,452	- 5.79
增置或擴充改良資產	9,654,987,000	100.00	9,095,581,548	100.00	- 559,405,452	- 5.79
(三)資本門賸餘（差短-）	- 9,654,467,000	—	- 9,094,561,548	—	559,905,452	- 5.80
三、歲入歲出餘絀	- 733,483,000	—	1,183,986,393	—	1,917,469,393	--

參、花蓮縣總決算審定後累計餘絀計算表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
原列累計餘絀		4,759,607,231
本室審核修正總決算應調整數		+ 4,737,502
加項：		
（一）增列 114 年度歲入應收數	3,965,833	
（二）減列 114 年度歲出實現數	48,369	
（二）減列以前年度歲出未結清保留數	723,300	
調整後累計餘絀		4,764,344,733

肆、花蓮縣總決算審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

借方科目	金額			貸方科目	金額		
	小計	合計	總計		小計	合計	總計
資產部				負債部			
流動資產		15,980,783,083		流動負債		3,342,318,924	
現金	10,821,761,629			應付款項	2,819,625,119		
應收款	3,370,413,644			應付其他政府款	35,559		
應收其他基金款	29,343,000			預收款	3,423,585		
應收其他政府款	1,539,368,178			預收其他政府款	519,234,661		
預付款	219,896,632			長期負債		6,620,000,000	
長期投資		642,837,792		長期借款	6,620,000,000		
採權益法之投資	642,837,792			其他負債		1,782,791,178	
固定資產		30,750,349,822		存入保證金	454,088,514		
土地	12,731,012,370			應付保管款	1,121,684,333		
土地改良物	131,970,075			暫收款	207,018,331		
房屋建築及設備	3,500,283,469			原列負債總額			11,745,110,102
機械及設備	536,844,834			淨資產部			
交通及運輸設備	810,315,032			淨資產	35,859,816,826		
雜項設備	390,103,819			原列淨資產總額			35,859,816,826
收藏品及傳承資產	62,467,328			本室審核修正決算應調整數			4,014,202
購建中固定資產	12,587,352,895			114 年度歲入應調整數	3,965,833		
無形資產		103,815,620		114 年度歲出應調整數	48,369		
無形資產	103,815,620			調整後淨資產總額			35,863,831,028
其他資產		127,140,611					
暫付款	112,756,492						
存出保證金	14,384,119						
原列資產總額			47,604,926,928				
本室審核修正決算應調整數			4,014,202				
歲入事項應調整數		3,965,833					
增列 114 年度歲入應收數	3,965,833						
歲出事項應調整數		48,369					
減列 114 年度歲出實現數	48,369						
調整後資產總額			47,608,941,130	調整後負債及淨資產總額			47,608,941,130

伍、中華民國 114 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 ） 審 核 修 正 總 決 算 、 附 屬 單 位 決 算 應 調 整 數	調 整 後 金 額
收			入			34,790,078,495		+3,965,833	34,794,044,328
稅	課	收	入			13,571,867,362			13,571,867,362
罰 款 及 賠 償		收	入			383,306,430		+3,519,381	386,825,811
規	費	收	入			150,952,561			150,952,561
財	產	收	入			175,009,138		+446,452	175,455,590
投	資	收	益			10,991,668			10,991,668
補 助 及 協 助		收	入			19,975,350,392			19,975,350,392
捐 獻 及 贈 與		收	入			122,512,705			122,512,705
其 他		收	入			400,088,239			400,088,239
支			出			28,833,898,541		-48,369	28,833,850,172
人 事		支	出			4,529,430,140			4,529,430,140
業 務		支	出			3,485,151,669		-48,369	3,485,103,300
獎 補 助		支	出			18,391,310,334			18,391,310,334
財 產		損	失			165,400,658			165,400,658
利 息 費 用 及 手 續 費						120,231,256			120,231,256
折 舊 、 折 耗 及 攤 銷						620,101,043			620,101,043
其 他		支	出			1,522,273,441			1,522,273,441
收 支 餘 絀						5,956,179,954		+4,014,202	5,960,194,156

陸、中華民國 114 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

經常 資本 門併計		單位：新臺幣元											
機 關 別 來 源 別	縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	教 育 處 主 管	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	合 計
合 計	451,114	28,141,751,987	14,673,455	9,095,618	308,155,024	27,366,349	81,032,286	3,076,496,537	47,166,016	336,202,306	2,126,218,393	378,124,988	34,546,734,073
1. 稅 課 收 入	—	10,349,920,341	—	—	4,850,000	—	—	3,029,176,594	10,828,268	177,092,159	—	—	13,571,867,362
2. 罰 款 及 賠 償 收 入	20,000	282,473,710	104,000	—	589,204	1,654,000	2,007,238	21,613,439	8,447,726	2,620,534	29,037,595	38,258,365	386,825,811
3. 規 費 收 入	28,040	35,380,746	12,440,534	8,744,270	1,927,850	454,370	78,687,117	130,604	7,029,564	167,732	3,455,458	2,506,276	150,952,561
4. 財 產 收 入	400,376	167,327,137	38,116	210,046	1,202,933	33,950	131,975	34,870	712,663	490,542	1,411,489	3,461,493	175,455,590
5. 營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	—	1,760,486	—	—	—	—	—	—	—	—	4,179,827	—	5,940,313
6. 補 助 及 協 助 收 入	—	17,082,064,804	—	—	294,859,847	24,879,177	—	25,300,000	15,944,443	155,607,025	2,087,704,976	288,990,120	19,975,350,392
7. 捐 獻 及 贈 與 收 入	—	55,744,548	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	55,744,548
8. 其 他 收 入	2,698	167,080,215	2,090,805	141,302	4,725,190	344,852	205,956	241,030	4,203,352	224,314	429,048	44,908,734	224,597,496

柒、中華民國 114 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計表

經常 資本 門併計		單位：新臺幣元													
政 事 別	機 關 別	縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	教 育 處 主 管	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
合 計		291,255,289	22,507,312,712	157,526,806	39,916,256	579,252,673	135,148,378	211,509,925	195,807,301	2,112,264,527	1,047,673,968	2,558,217,873	488,344,371	3,038,517,601	33,362,747,680
1. 行 政 支 出		—	525,050,201	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	525,050,201
2. 立 法 支 出		291,255,289	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	291,255,289
3. 民 政 支 出		—	2,002,125,987	157,526,806	—	—	—	211,509,925	—	—	1,047,673,968	—	—	—	3,418,836,686
4. 警 政 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—	2,112,264,527	—	—	—	—	2,112,264,527
5. 財 務 支 出		—	125,663,659	—	—	—	—	—	195,807,301	—	—	—	—	—	321,470,960
6. 教 育 支 出		—	8,617,645,797	—	39,916,256	—	—	—	—	—	—	—	—	—	8,657,562,053
7. 文 化 支 出		—	146,585,704	—	—	579,252,673	—	—	—	—	—	—	—	—	725,838,377
8. 農 業 支 出		—	1,934,842,702	—	—	—	135,148,378	—	—	—	—	—	—	—	2,069,991,080
9. 工 業 支 出		—	1,458,019,516	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,458,019,516
10. 交 通 支 出		—	2,535,065,014	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,535,065,014
11. 其他經濟服務支出		—	1,335,133,592	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,335,133,592
12. 社 會 保 險 支 出		—	130,405,345	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	130,405,345
13. 社 會 救 助 支 出		—	272,437,076	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	272,437,076
14. 福 利 服 務 支 出		—	3,129,629,122	—	—	—	—	—	—	—	—	1,899,998,989	—	—	5,029,628,111
15. 國 民 就 業 支 出		—	93,534,512	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	93,534,512
16. 醫 療 保 健 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	658,218,884	—	—	658,218,884
17. 環 境 保 護 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	488,344,371	—	488,344,371
18. 社 區 發 展 支 出		—	80,943,229	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	80,943,229
19. 退 休 撫 卹 給 付 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,962,534,399	1,962,534,399
20. 債 務 付 息 支 出		—	120,231,256	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	120,231,256
21. 專 案 補 助 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	151,450,000	151,450,000
22. 其 他 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	924,533,202	924,533,202

捌、中華民國 114 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

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 務 局 主 管	花 蓮 縣 警 察 局 主 管
合 計	281,698,289	17,926,372,944	157,526,806	39,916,256	433,387,583	109,148,378	211,509,925	186,502,048	2,112,264,527
經 常 支 出 小 計	274,721,950	14,315,981,031	156,013,463	37,675,874	269,198,126	105,460,165	203,271,748	163,723,433	1,950,275,657
1. 人 事 費	162,337,199	719,056,144	120,003,434	7,698,069	44,598,475	35,952,569	180,770,419	115,326,360	1,741,161,592
2. 業 務 費	111,850,751	1,687,051,266	35,890,029	29,618,005	149,529,965	64,947,995	22,217,329	48,119,100	198,715,867
3. 獎 補 助 費	534,000	11,789,642,365	120,000	359,800	75,069,686	4,559,601	284,000	277,973	10,398,198
4. 債 務 費	—	120,231,256	—	—	—	—	—	—	—
資 本 支 出 小 計	6,976,339	3,610,391,913	1,513,343	2,240,382	164,189,457	3,688,213	8,238,177	22,778,615	161,988,870
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	14,049,409	—	—	—	—	—	—	—
3. 設 備 及 投 資	6,976,339	2,080,499,265	1,513,343	2,240,382	158,287,582	3,688,213	8,238,177	22,778,615	161,988,870
4. 獎 補 助 費	—	1,515,843,239	—	—	5,901,875	—	—	—	—

捌、中華民國 114 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 籌 支 撥 科 目	小 計	保 留 數	合 計
合 計	982,531,458	2,541,110,901	419,035,492	2,554,299,402	27,955,304,009	5,407,443,671	33,362,747,680
經 常 支 出 小 計	612,028,908	2,479,040,920	306,133,360	2,432,338,258	23,305,862,893	961,303,239	24,267,166,132
1. 人 事 費	505,226,464	389,402,545	40,005,766	467,271,453	4,528,810,489	—	4,528,810,489
2. 業 務 費	102,410,469	289,224,537	252,799,017	166,944,799	3,159,319,129	477,699,645	3,637,018,774
3. 獎 補 助 費	4,391,975	1,800,413,838	13,328,577	1,798,122,006	15,497,502,019	483,603,594	15,981,105,613
4. 債 務 費	—	—	—	—	120,231,256	—	120,231,256
資 本 支 出 小 計	370,502,550	62,069,981	112,902,132	121,961,144	4,649,441,116	4,446,140,432	9,095,581,548
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	—	—	—	14,049,409	1,434,591	15,484,000
3. 設 備 及 投 資	370,502,550	53,657,747	10,086,690	121,961,144	3,002,418,917	3,210,954,215	6,213,373,132
4. 獎 補 助 費	—	8,412,234	102,815,442	—	1,632,972,790	1,233,751,626	2,866,724,416

玖、歲入來源別決算審定總表

一、中華民國 114 年度花蓮縣總決算歲入來源別決算審定總表

經常門併計資本			單位：新臺幣元														
科目			預算數	決算數				決算審定數					決算審定數與預算數比較增減		決算審定數與決算數比較增減		
款	項	名稱		實現數	應收數	保留數	合計	實現數	應收數	保留數	合計	占總數%	金額	%	金額	%	
1		總計	34,696,075,000	31,487,163,394	3,055,604,846	—	34,542,768,240	31,487,163,394	3,059,570,679	—	34,546,734,073	100.00	- 149,340,927	- 0.43	3,965,833	0.01	
		稅課收入	13,486,131,000	11,945,189,092	1,626,678,270	—	13,571,867,362	11,945,189,092	1,626,678,270	—	13,571,867,362	39.29	85,736,362	0.64	—	—	
	1	菸酒稅	101,897,000	89,146,688	7,007,640	—	96,154,328	89,146,688	7,007,640	—	96,154,328	0.28	- 5,742,672	- 5.64	—	—	
	2	印花稅	101,657,000	133,046,364	759	—	133,047,123	133,046,364	759	—	133,047,123	0.39	31,390,123	30.88	—	—	
	3	使用牌照稅	893,123,000	911,398,429	32,655,181	—	944,053,610	911,398,429	32,655,181	—	944,053,610	2.73	50,930,610	5.70	—	—	
	4	土地稅	599,757,000	638,637,605	17,227,415	—	655,865,020	638,637,605	17,227,415	—	655,865,020	1.90	56,108,020	9.36	—	—	
	5	房屋稅	219,013,000	264,017,042	15,842,642	—	279,859,684	264,017,042	15,842,642	—	279,859,684	0.81	60,846,684	27.78	—	—	
	6	統籌分配稅	10,720,684,000	8,991,164,288	1,471,370,211	—	10,462,534,499	8,991,164,288	1,471,370,211	—	10,462,534,499	30.29	- 258,149,501	- 2.41	—	—	
2		特別稅課	850,000,000	917,778,676	82,574,422	—	1,000,353,098	917,778,676	82,574,422	—	1,000,353,098	2.90	150,353,098	17.69	—	—	
		罰款及賠償收入	246,507,000	344,311,965	38,994,465	—	383,306,430	344,311,965	42,513,846	—	386,825,811	1.12	140,318,811	56.92	3,519,381	0.92	
	1	罰金罰鍰及怠金	241,143,000	302,235,605	38,989,874	—	341,225,479	302,235,605	38,989,874	—	341,225,479	0.99	100,082,479	41.50	—	—	
	2	沒入及沒收財物	2,000	900,000	—	—	900,000	900,000	—	—	900,000	0.00	898,000	44,900.00	—	—	
3		賠償收入	5,362,000	41,176,360	4,591	—	41,180,951	41,176,360	3,523,972	—	44,700,332	0.13	39,338,332	733.65	3,519,381	8.55	
		規費收入	156,960,000	150,805,371	147,190	—	150,952,561	150,805,371	147,190	—	150,952,561	0.44	- 6,007,439	- 3.83	—	—	
	1	行政規費收入	109,805,000	98,148,696	3,000	—	98,151,696	98,148,696	3,000	—	98,151,696	0.28	- 11,653,304	- 10.61	—	—	
4		使用規費收入	47,155,000	52,656,675	144,190	—	52,800,865	52,656,675	144,190	—	52,800,865	0.15	5,645,865	11.97	—	—	
		財產收入	88,288,000	165,214,693	9,794,445	—	175,009,138	165,214,693	10,240,897	—	175,455,590	0.51	87,167,590	98.73	446,452	0.26	
	1	財產孳息	87,022,000	160,540,896	9,794,445	—	170,335,341	160,540,896	10,240,897	—	170,781,793	0.49	83,759,793	96.25	446,452	0.26	
	2	財產售價	520,000	1,020,000	—	—	1,020,000	1,020,000	—	—	1,020,000	0.00	500,000	96.15	—	—	
5		廢舊物資售價	746,000	3,653,797	—	—	3,653,797	3,653,797	—	—	3,653,797	0.01	2,907,797	389.79	—	—	
		營業盈餘及事業收入	10,076,000	4,346,313	1,594,000	—	5,940,313	4,346,313	1,594,000	—	5,940,313	0.02	- 4,135,687	- 41.04	—	—	
	1	營業基金盈餘繳庫	91,000	166,486	—	—	166,486	166,486	—	—	166,486	0.00	75,486	82.95	—	—	
6		非營業特種基金賸餘繳庫	9,985,000	4,179,827	1,594,000	—	5,773,827	4,179,827	1,594,000	—	5,773,827	0.02	- 4,211,173	- 42.17	—	—	
		補助及協助收入	20,430,955,000	18,616,071,877	1,359,278,515	—	19,975,350,392	18,616,071,877	1,359,278,515	—	19,975,350,392	57.82	- 455,604,608	- 2.23	—	—	
7		上級政府補助收入	20,430,955,000	18,616,071,877	1,359,278,515	—	19,975,350,392	18,616,071,877	1,359,278,515	—	19,975,350,392	57.82	- 455,604,608	- 2.23	—	—	
		捐獻及贈與收入	55,745,000	54,467,548	1,277,000	—	55,744,548	54,467,548	1,277,000	—	55,744,548	0.16	- 452	- 0.00	—	—	
8		捐獻收入	55,745,000	54,467,548	1,277,000	—	55,744,548	54,467,548	1,277,000	—	55,744,548	0.16	- 452	- 0.00	—	—	
		其他收入	221,413,000	206,756,535	17,840,961	—	224,597,496	206,756,535	17,840,961	—	224,597,496	0.65	3,184,496	1.44	—	—	
	1	雜項收入	221,413,000	206,756,535	17,840,961	—	224,597,496	206,756,535	17,840,961	—	224,597,496	0.65	3,184,496	1.44	—	—	

二、中華民國 114 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															
科目		預算數	決算				修正數			決算審定數				決算審定數與預算數比較增減	
款項	名稱		實現數	應收數	保留數	合計	實現數	應收數	保留數	實現數	應收數	保留數	合計		
1		經常門合計	34,695,555,000	31,486,143,394	3,055,604,846	—	34,541,748,240	—	3,965,833	—	31,486,143,394	3,059,570,679	—	34,545,714,073	- 149,840,927
		稅課收入	13,486,131,000	11,945,189,092	1,626,678,270	—	13,571,867,362	—	—	—	11,945,189,092	1,626,678,270	—	13,571,867,362	85,736,362
	1	菸酒稅	101,897,000	89,146,688	7,007,640	—	96,154,328	—	—	—	89,146,688	7,007,640	—	96,154,328	- 5,742,672
	2	印花稅	101,657,000	133,046,364	759	—	133,047,123	—	—	—	133,046,364	759	—	133,047,123	31,390,123
	3	使用牌照稅	893,123,000	911,398,429	32,655,181	—	944,053,610	—	—	—	911,398,429	32,655,181	—	944,053,610	50,930,610
	4	土地稅	599,757,000	638,637,605	17,227,415	—	655,865,020	—	—	—	638,637,605	17,227,415	—	655,865,020	56,108,020
	5	房屋稅	219,013,000	264,017,042	15,842,642	—	279,859,684	—	—	—	264,017,042	15,842,642	—	279,859,684	60,846,684
	6	統籌分配稅	10,720,684,000	8,991,164,288	1,471,370,211	—	10,462,534,499	—	—	—	8,991,164,288	1,471,370,211	—	10,462,534,499	- 258,149,501
2		特別稅課	850,000,000	917,778,676	82,574,422	—	1,000,353,098	—	—	—	917,778,676	82,574,422	—	1,000,353,098	150,353,098
		罰款及賠償收入	246,507,000	344,311,965	38,994,465	—	383,306,430	—	3,519,381	—	344,311,965	42,513,846	—	386,825,811	140,318,811
	1	罰金罰鍰及怠金	241,143,000	302,235,605	38,989,874	—	341,225,479	—	—	—	302,235,605	38,989,874	—	341,225,479	100,082,479
3	2	沒入及沒收財物	2,000	900,000	—	—	900,000	—	—	—	900,000	—	—	900,000	898,000
	3	賠償收入	5,362,000	41,176,360	4,591	—	41,180,951	—	3,519,381	—	41,176,360	3,523,972	—	44,700,332	39,338,332
		規費收入	156,960,000	150,805,371	147,190	—	150,952,561	—	—	—	150,805,371	147,190	—	150,952,561	- 6,007,439
	1	行政規費收入	109,805,000	98,148,696	3,000	—	98,151,696	—	—	—	98,148,696	3,000	—	98,151,696	- 11,653,304
	2	使用規費收入	47,155,000	52,656,675	144,190	—	52,800,865	—	—	—	52,656,675	144,190	—	52,800,865	5,645,865
4		財產收入	87,768,000	164,194,693	9,794,445	—	173,989,138	—	446,452	—	164,194,693	10,240,897	—	174,435,590	86,667,590
	1	財產孳息	87,022,000	160,540,896	9,794,445	—	170,335,341	—	446,452	—	160,540,896	10,240,897	—	170,781,793	83,759,793
	2	廢舊物資售價	746,000	3,653,797	—	—	3,653,797	—	—	—	3,653,797	—	—	3,653,797	2,907,797
5		營業盈餘及事業收入	10,076,000	4,346,313	1,594,000	—	5,940,313	—	—	—	4,346,313	1,594,000	—	5,940,313	- 4,135,687
	1	營業基金盈餘繳庫	91,000	166,486	—	—	166,486	—	—	—	166,486	—	—	166,486	75,486
	2	非營業特種基金賸餘繳庫	9,985,000	4,179,827	1,594,000	—	5,773,827	—	—	—	4,179,827	1,594,000	—	5,773,827	- 4,211,173
6		補助及協助收入	20,430,955,000	18,616,071,877	1,359,278,515	—	19,975,350,392	—	—	—	18,616,071,877	1,359,278,515	—	19,975,350,392	- 455,604,608
	1	上級政府補助收入	20,430,955,000	18,616,071,877	1,359,278,515	—	19,975,350,392	—	—	—	18,616,071,877	1,359,278,515	—	19,975,350,392	- 455,604,608
7		捐獻及贈與收入	55,745,000	54,467,548	1,277,000	—	55,744,548	—	—	—	54,467,548	1,277,000	—	55,744,548	- 452
	1	捐獻收入	55,745,000	54,467,548	1,277,000	—	55,744,548	—	—	—	54,467,548	1,277,000	—	55,744,548	- 452
8		其他收入	221,413,000	206,756,535	17,840,961	—	224,597,496	—	—	—	206,756,535	17,840,961	—	224,597,496	3,184,496
	1	雜項收入	221,413,000	206,756,535	17,840,961	—	224,597,496	—	—	—	206,756,535	17,840,961	—	224,597,496	3,184,496

三、中華民國 114 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		
1	資本門合計	520,000	1,020,000	—	—	1,020,000	—	—	—	1,020,000	—	—	1,020,000	500,000	
	財產收入	520,000	1,020,000	—	—	1,020,000	—	—	—	1,020,000	—	—	1,020,000	500,000	
	1 財產售價	520,000	1,020,000	—	—	1,020,000	—	—	—	1,020,000	—	—	1,020,000	500,000	

拾、歲出政事別決算審定總表

一、中華民國 114 年度花蓮縣總決算歲出政事別決算審定總表

經常門併計 資本			單位：新臺幣元													
科 目			預 算 數	決 算				決 算 審 定					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減	
款	項	名 稱		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	占總數%	金 額	%	金 額	%
1		總 計	35,429,558,000	27,765,449,861	189,902,517	5,407,443,671	33,362,796,049	27,765,401,492	189,902,517	5,407,443,671	33,362,747,680	100.00	- 2,066,810,320	- 5.83	- 48,369	- 0.00
		一 般 政 務 支 出	7,032,950,000	6,128,269,839	96,638,783	444,017,410	6,668,926,032	6,128,221,470	96,638,783	444,017,410	6,668,877,663	19.99	- 364,072,337	- 5.18	- 48,369	- 0.00
	1	行 政 支 出	538,901,000	479,458,418	300,000	45,291,783	525,050,201	479,458,418	300,000	45,291,783	525,050,201	1.57	- 13,850,799	- 2.57	—	—
	2	立 法 支 出	309,230,000	281,698,289	—	9,557,000	291,255,289	281,698,289	—	9,557,000	291,255,289	0.87	- 17,974,711	- 5.81	—	—
	3	民 政 支 出	3,554,161,000	2,942,682,898	96,338,783	379,863,374	3,418,885,055	2,942,634,529	96,338,783	379,863,374	3,418,836,686	10.25	- 135,324,314	- 3.81	- 48,369	- 0.00
2	4	警 政 支 出	2,292,796,000	2,112,264,527	—	—	2,112,264,527	2,112,264,527	—	—	2,112,264,527	6.33	- 180,531,473	- 7.87	—	—
	5	財 務 支 出	337,862,000	312,165,707	—	9,305,253	321,470,960	312,165,707	—	9,305,253	321,470,960	0.96	- 16,391,040	- 4.85	—	—
		教 育 科 學 文 化 支 出	9,537,170,000	8,997,785,114	—	385,615,316	9,383,400,430	8,997,785,114	—	385,615,316	9,383,400,430	28.13	- 153,769,570	- 1.61	—	—
	1	教 育 支 出	8,794,764,000	8,515,829,699	—	141,732,354	8,657,562,053	8,515,829,699	—	141,732,354	8,657,562,053	25.95	- 137,201,947	- 1.56	—	—
	2	文 化 支 出	742,406,000	481,955,415	—	243,882,962	725,838,377	481,955,415	—	243,882,962	725,838,377	2.18	- 16,567,623	- 2.23	—	—
3		經 濟 發 展 支 出	7,843,589,000	3,725,695,780	61,910,032	3,610,603,390	7,398,209,202	3,725,695,780	61,910,032	3,610,603,390	7,398,209,202	22.18	- 445,379,798	- 5.68	—	—
	1	農 業 支 出	2,265,579,000	1,373,776,891	31,915,200	664,298,989	2,069,991,080	1,373,776,891	31,915,200	664,298,989	2,069,991,080	6.20	- 195,587,920	- 8.63	—	—
	2	工 業 支 出	1,518,049,000	698,802,771	2,027,037	757,189,708	1,458,019,516	698,802,771	2,027,037	757,189,708	1,458,019,516	4.37	- 60,029,484	- 3.95	—	—
	3	交 通 支 出	2,616,989,000	908,865,493	—	1,626,199,521	2,535,065,014	908,865,493	—	1,626,199,521	2,535,065,014	7.60	- 81,923,986	- 3.13	—	—
	4	其 他 經 濟 服 務 支 出	1,442,972,000	744,250,625	27,967,795	562,915,172	1,335,133,592	744,250,625	27,967,795	562,915,172	1,335,133,592	4.00	- 107,838,408	- 7.47	—	—
4		社 會 福 利 支 出	6,458,779,000	5,808,466,453	2,058,709	373,698,766	6,184,223,928	5,808,466,453	2,058,709	373,698,766	6,184,223,928	18.54	- 274,555,072	- 4.25	—	—
	1	社 會 保 險 支 出	131,008,000	130,405,345	—	—	130,405,345	130,405,345	—	—	130,405,345	0.39	- 602,655	- 0.46	—	—
	2	社 會 救 助 支 出	277,583,000	270,653,733	159,500	1,623,843	272,437,076	270,653,733	159,500	1,623,843	272,437,076	0.82	- 5,145,924	- 1.85	—	—
	3	福 利 服 務 支 出	5,218,106,000	4,693,455,151	1,849,209	334,323,751	5,029,628,111	4,693,455,151	1,849,209	334,323,751	5,029,628,111	15.08	- 188,477,889	- 3.61	—	—
	4	國 民 就 業 支 出	100,822,000	66,728,312	50,000	26,756,200	93,534,512	66,728,312	50,000	26,756,200	93,534,512	0.28	- 7,287,488	- 7.23	—	—
5	5	醫 療 保 健 支 出	731,260,000	647,223,912	—	10,994,972	658,218,884	647,223,912	—	10,994,972	658,218,884	1.97	- 73,041,116	- 9.99	—	—
		社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	631,065,000	459,997,010	—	109,290,590	569,287,600	459,997,010	—	109,290,590	569,287,600	1.71	- 61,777,400	- 9.79	—	—
	1	環 境 保 護 支 出	546,868,000	419,035,492	—	69,308,879	488,344,371	419,035,492	—	69,308,879	488,344,371	1.46	- 58,523,629	- 10.70	—	—
	2	社 區 發 展 支 出	84,197,000	40,961,518	—	39,981,711	80,943,229	40,961,518	—	39,981,711	80,943,229	0.24	- 3,253,771	- 3.86	—	—
	6	退 休 撫 卹 支 出	2,414,571,000	1,962,534,399	—	—	1,962,534,399	1,962,534,399	—	—	1,962,534,399	5.88	- 452,036,601	- 18.72	—	—
7	1	退 休 撫 卹 給 付 支 出	2,414,571,000	1,962,534,399	—	—	1,962,534,399	1,962,534,399	—	—	1,962,534,399	5.88	- 452,036,601	- 18.72	—	—
		債 務 支 出	127,200,000	120,231,256	—	—	120,231,256	120,231,256	—	—	120,231,256	0.36	- 6,968,744	- 5.48	—	—
	1	債 務 付 息 支 出	127,200,000	120,231,256	—	—	120,231,256	120,231,256	—	—	120,231,256	0.36	- 6,968,744	- 5.48	—	—
	8	補 助 及 其 他 支 出	1,384,234,000	562,470,010	29,294,993	484,218,199	1,075,983,202	562,470,010	29,294,993	484,218,199	1,075,983,202	3.23	- 308,250,798	- 22.27	—	—
	1	專 案 補 助 支 出	156,000,000	146,200,000	—	5,250,000	151,450,000	146,200,000	—	5,250,000	151,450,000	0.45	- 4,550,000	- 2.92	—	—
8	2	其 他 支 出	1,227,231,000	416,270,010	29,294,993	478,968,199	924,533,202	416,270,010	29,294,993	478,968,199	924,533,202	2.77	- 302,697,798	- 24.67	—	—

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 5, 899 萬餘元，賸餘 100 萬餘元。

二、中華民國 114 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		預算數	決算				修正數			決算審定數				決算審定數與預算數比較增減
款	名稱		實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	實現數	應付數	保留數	合計	
	經常門合計	25,774,571,000	23,179,717,945	126,193,317	961,303,239	24,267,214,501	- 48,369	—	—	23,179,669,576	126,193,317	961,303,239	24,267,166,132	- 1,507,404,868
	一般政務支出	5,930,010,000	5,261,853,579	93,224,679	234,936,766	5,590,015,024	- 48,369	—	—	5,261,805,210	93,224,679	234,936,766	5,589,966,655	- 340,043,345
1	行政支出	506,324,000	452,042,529	300,000	40,366,099	492,708,628	—	—	—	452,042,529	300,000	40,366,099	492,708,628	- 13,615,372
2	立法支出	294,381,000	274,721,950	—	1,690,000	276,411,950	—	—	—	274,721,950	—	1,690,000	276,411,950	- 17,969,050
3	民政支出	2,693,929,000	2,295,574,928	92,924,679	192,453,667	2,580,953,274	- 48,369	—	—	2,295,526,559	92,924,679	192,453,667	2,580,904,905	- 113,024,095
4	警政支出	2,129,390,000	1,950,275,657	—	—	1,950,275,657	—	—	—	1,950,275,657	—	—	1,950,275,657	- 179,114,343
5	財務支出	305,986,000	289,238,515	—	427,000	289,665,515	—	—	—	289,238,515	—	427,000	289,665,515	- 16,320,485
	教育科學文化支出	8,173,407,000	8,033,463,076	—	75,825,253	8,109,288,329	—	—	—	8,033,463,076	—	75,825,253	8,109,288,329	- 64,118,671
6	教育支出	7,795,166,000	7,719,775,309	—	25,454,632	7,745,229,941	—	—	—	7,719,775,309	—	25,454,632	7,745,229,941	- 49,936,059
7	文化支出	378,241,000	313,687,767	—	50,370,621	364,058,388	—	—	—	313,687,767	—	50,370,621	364,058,388	- 14,182,612
	經濟發展支出	1,737,909,000	1,386,016,696	1,614,936	220,453,818	1,608,085,450	—	—	—	1,386,016,696	1,614,936	220,453,818	1,608,085,450	- 129,823,550
8	農業支出	704,096,000	596,477,316	1,091,390	47,837,412	645,406,118	—	—	—	596,477,316	1,091,390	47,837,412	645,406,118	- 58,689,882
9	工業支出	343,585,000	257,911,971	—	52,399,121	310,311,092	—	—	—	257,911,971	—	52,399,121	310,311,092	- 33,273,908
10	交通支出	261,382,000	185,509,750	—	73,756,843	259,266,593	—	—	—	185,509,750	—	73,756,843	259,266,593	- 2,115,407
11	其他經濟服務支出	428,846,000	346,117,659	523,546	46,460,442	393,101,647	—	—	—	346,117,659	523,546	46,460,442	393,101,647	- 35,744,353
	社會福利支出	6,056,605,000	5,660,155,099	2,058,709	142,879,856	5,805,093,664	—	—	—	5,660,155,099	2,058,709	142,879,856	5,805,093,664	- 251,511,336
12	社會保險支出	131,008,000	130,405,345	—	—	130,405,345	—	—	—	130,405,345	—	—	130,405,345	- 602,655
13	社會救助支出	272,710,000	267,699,051	159,500	327,500	268,186,051	—	—	—	267,699,051	159,500	327,500	268,186,051	- 4,523,949
14	福利服務支出	4,929,523,000	4,617,086,489	1,849,209	139,563,666	4,758,499,364	—	—	—	4,617,086,489	1,849,209	139,563,666	4,758,499,364	- 171,023,636
15	國民就業支出	58,694,000	51,408,592	50,000	—	51,458,592	—	—	—	51,408,592	50,000	—	51,458,592	- 7,235,408
16	醫療保健支出	664,670,000	593,555,622	—	2,988,690	596,544,312	—	—	—	593,555,622	—	2,988,690	596,544,312	- 68,125,688
	社區發展及環境保護支出	408,850,000	314,954,974	—	46,222,499	361,177,473	—	—	—	314,954,974	—	46,222,499	361,177,473	- 47,672,527
17	環境保護支出	398,936,000	306,133,360	—	45,141,229	351,274,589	—	—	—	306,133,360	—	45,141,229	351,274,589	- 47,661,411
18	社區發展支出	9,914,000	8,821,614	—	1,081,270	9,902,884	—	—	—	8,821,614	—	1,081,270	9,902,884	- 11,116
	退休撫卹支出	2,414,571,000	1,962,534,399	—	—	1,962,534,399	—	—	—	1,962,534,399	—	—	1,962,534,399	- 452,036,601
19	退休撫卹給付支出	2,414,571,000	1,962,534,399	—	—	1,962,534,399	—	—	—	1,962,534,399	—	—	1,962,534,399	- 452,036,601
	債務支出	127,200,000	120,231,256	—	—	120,231,256	—	—	—	120,231,256	—	—	120,231,256	- 6,968,744
20	債務付息支出	127,200,000	120,231,256	—	—	120,231,256	—	—	—	120,231,256	—	—	120,231,256	- 6,968,744
	補助及其他支出	926,019,000	440,508,866	29,294,993	240,985,047	710,788,906	—	—	—	440,508,866	29,294,993	240,985,047	710,788,906	- 215,230,094
21	專案補助支出	156,000,000	146,200,000	—	5,250,000	151,450,000	—	—	—	146,200,000	—	5,250,000	151,450,000	- 4,550,000
22	其他支出	769,016,000	294,308,866	29,294,993	235,735,047	559,338,906	—	—	—	294,308,866	29,294,993	235,735,047	559,338,906	- 209,677,094

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 4, 364 萬元。

三、中華民國 114 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		預算數	決算				修正數			決算審定數				決算審定數與預算數比較增減
款	名稱		實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	實現數	應付數	保留數	合計	
	資本門合計	9,654,987,000	4,585,731,916	63,709,200	4,446,140,432	9,095,581,548	—	—	—	4,585,731,916	63,709,200	4,446,140,432	9,095,581,548	- 559,405,452
	一般政務支出	1,102,940,000	866,416,260	3,414,104	209,080,644	1,078,911,008	—	—	—	866,416,260	3,414,104	209,080,644	1,078,911,008	- 24,028,992
1	行政支出	32,577,000	27,415,889	—	4,925,684	32,341,573	—	—	—	27,415,889	—	4,925,684	32,341,573	- 235,427
2	立法支出	14,849,000	6,976,339	—	7,867,000	14,843,339	—	—	—	6,976,339	—	7,867,000	14,843,339	- 5,661
3	民政支出	860,232,000	647,107,970	3,414,104	187,409,707	837,931,781	—	—	—	647,107,970	3,414,104	187,409,707	837,931,781	- 22,300,219
4	警政支出	163,406,000	161,988,870	—	—	161,988,870	—	—	—	161,988,870	—	—	161,988,870	- 1,417,130
5	財務支出	31,876,000	22,927,192	—	8,878,253	31,805,445	—	—	—	22,927,192	—	8,878,253	31,805,445	- 70,555
	教育科學文化支出	1,363,763,000	964,322,038	—	309,790,063	1,274,112,101	—	—	—	964,322,038	—	309,790,063	1,274,112,101	- 89,650,899
6	教育支出	999,598,000	796,054,390	—	116,277,722	912,332,112	—	—	—	796,054,390	—	116,277,722	912,332,112	- 87,265,888
7	文化支出	364,165,000	168,267,648	—	193,512,341	361,779,989	—	—	—	168,267,648	—	193,512,341	361,779,989	- 2,385,011
	經濟發展支出	6,105,680,000	2,339,679,084	60,295,096	3,390,149,572	5,790,123,752	—	—	—	2,339,679,084	60,295,096	3,390,149,572	5,790,123,752	- 315,556,248
8	農業支出	1,561,483,000	777,299,575	30,823,810	616,461,577	1,424,584,962	—	—	—	777,299,575	30,823,810	616,461,577	1,424,584,962	- 136,898,038
9	工業支出	1,174,464,000	440,890,800	2,027,037	704,790,587	1,147,708,424	—	—	—	440,890,800	2,027,037	704,790,587	1,147,708,424	- 26,755,576
10	交通支出	2,355,607,000	723,355,743	—	1,552,442,678	2,275,798,421	—	—	—	723,355,743	—	1,552,442,678	2,275,798,421	- 79,808,579
11	其他經濟服務支出	1,014,126,000	398,132,966	27,444,249	516,454,730	942,031,945	—	—	—	398,132,966	27,444,249	516,454,730	942,031,945	- 72,094,055
	社會福利支出	402,174,000	148,311,354	—	230,818,910	379,130,264	—	—	—	148,311,354	—	230,818,910	379,130,264	- 23,043,736
13	社會救助支出	4,873,000	2,954,682	—	1,296,343	4,251,025	—	—	—	2,954,682	—	1,296,343	4,251,025	- 621,975
14	福利服務支出	288,583,000	76,368,662	—	194,760,085	271,128,747	—	—	—	76,368,662	—	194,760,085	271,128,747	- 17,454,253
15	國民就業支出	42,128,000	15,319,720	—	26,756,200	42,075,920	—	—	—	15,319,720	—	26,756,200	42,075,920	- 52,080
16	醫療保健支出	66,590,000	53,668,290	—	8,006,282	61,674,572	—	—	—	53,668,290	—	8,006,282	61,674,572	- 4,915,428
	社區發展及環境保護支出	222,215,000	145,042,036	—	63,068,091	208,110,127	—	—	—	145,042,036	—	63,068,091	208,110,127	- 14,104,873
17	環境保護支出	147,932,000	112,902,132	—	24,167,650	137,069,782	—	—	—	112,902,132	—	24,167,650	137,069,782	- 10,862,218
18	社區發展支出	74,283,000	32,139,904	—	38,900,441	71,040,345	—	—	—	32,139,904	—	38,900,441	71,040,345	- 3,242,655
	補助及其他支出	458,215,000	121,961,144	—	243,233,152	365,194,296	—	—	—	121,961,144	—	243,233,152	365,194,296	- 93,020,704
19	其他支出	458,215,000	121,961,144	—	243,233,152	365,194,296	—	—	—	121,961,144	—	243,233,152	365,194,296	- 93,020,704

註：本年度第二預備金原編列預算數 6, 000 萬元，其中資本門部分經縣政府核准動支 1, 535 萬餘元。

拾壹、中華民國 114 年度花蓮縣總決算歲出機關別決算審定總表

經常門併計資本		單位：新臺幣元													
科目		預算數	決算數				審定數					決算審定數與預算數比較增減		決算審定數與決算數比較增減	
款	名稱		實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計	占總數%	金額	%	金額	%
	合計	35,429,558,000	27,765,449,861	189,902,517	5,407,443,671	33,362,796,049	27,765,401,492	189,902,517	5,407,443,671	33,362,747,680	100.00	- 2,066,810,320	- 5.83	- 48,369	- 0.00
1	縣議會主管	300,513,000	281,698,289	—	9,557,000	291,255,289	281,698,289	—	9,557,000	291,255,289	0.87	- 9,257,711	- 3.08	—	—
2	縣政府主管	23,347,519,000	17,765,813,789	160,607,524	4,580,939,768	22,507,361,081	17,765,765,420	160,607,524	4,580,939,768	22,507,312,712	67.46	- 840,206,288	- 3.60	- 48,369	- 0.00
3	民政處主管	171,805,000	157,526,806	—	—	157,526,806	157,526,806	—	—	157,526,806	0.47	- 14,278,194	- 8.31	—	—
4	教育處主管	42,339,000	39,916,256	—	—	39,916,256	39,916,256	—	—	39,916,256	0.12	- 2,422,744	- 5.72	—	—
5	花蓮縣文化局主管	587,324,000	433,387,583	—	145,865,090	579,252,673	433,387,583	—	145,865,090	579,252,673	1.74	- 8,071,327	- 1.37	—	—
6	農業處主管	148,647,000	109,148,378	—	26,000,000	135,148,378	109,148,378	—	26,000,000	135,148,378	0.41	- 13,498,622	- 9.08	—	—
7	地政處主管	219,717,000	211,509,925	—	—	211,509,925	211,509,925	—	—	211,509,925	0.63	- 8,207,075	- 3.74	—	—
8	花蓮縣地方稅務局主管	199,359,000	186,502,048	—	9,305,253	195,807,301	186,502,048	—	9,305,253	195,807,301	0.59	- 3,551,699	- 1.78	—	—
9	花蓮縣警察局主管	2,249,364,000	2,112,264,527	—	—	2,112,264,527	2,112,264,527	—	—	2,112,264,527	6.33	- 137,099,473	- 6.10	—	—
10	花蓮縣消防局主管	1,060,849,000	982,531,458	—	65,142,510	1,047,673,968	982,531,458	—	65,142,510	1,047,673,968	3.14	- 13,175,032	- 1.24	—	—
11	花蓮縣衛生局主管	2,664,403,000	2,541,110,901	—	17,106,972	2,558,217,873	2,541,110,901	—	17,106,972	2,558,217,873	7.67	- 106,185,127	- 3.99	—	—
12	花蓮縣環境保護局主管	546,868,000	419,035,492	—	69,308,879	488,344,371	419,035,492	—	69,308,879	488,344,371	1.46	- 58,523,629	- 10.70	—	—
13	統籌支撥科目	3,758,812,000	2,525,004,409	29,294,993	484,218,199	3,038,517,601	2,525,004,409	29,294,993	484,218,199	3,038,517,601	9.11	- 720,294,399	- 19.16	—	—
14	調整公務員工待遇準備(註1)	131,036,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 131,036,000	100.00	—	—
15	第二預備金(註2)	1,003,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,003,000	100.00	—	—

註：1. 本年度調整公教員工待遇準備追加預算數 2 億 6, 042 萬餘元，經縣政府核准動支 1 億 2, 938 萬餘元，賸餘 1 億 3, 103 萬餘元。

2. 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 5, 899 萬餘元，賸餘 100 萬餘元。

拾貳、中華民國 114 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					修 正	決 算					審 定				
		轉 入 數	減免(註銷)數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數		減免(註銷)數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免(註銷)數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數		
		應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數		應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數		
		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數		
106－113	總 計	4,079,022,491	452,240,587	1,750,719,687	—	1,876,062,217	—	—	—	—	—	452,240,587	1,750,719,687	—	1,876,062,217		
	合 計	4,079,022,491	452,240,587	1,750,719,687	—	1,876,062,217	—	—	—	—	—	452,240,587	1,750,719,687	—	1,876,062,217		
	稅 課 收 入	2,431,584,723	214,937,305	701,740,344	—	1,514,907,074	—	—	—	—	—	214,937,305	701,740,344	—	1,514,907,074		
	罰 款 及 賠 償 收 入	181,965,095	15,489,408	23,194,441	—	143,281,246	—	—	—	—	—	15,489,408	23,194,441	—	143,281,246		
	規 費 收 入	205,432	—	158,432	—	47,000	—	—	—	—	—	—	158,432	—	47,000		
	財 產 收 入	20,026,100	115,438	9,133,597	—	10,777,065	—	—	—	—	—	115,438	9,133,597	—	10,777,065		
	營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	23,441,000	—	—	—	23,441,000	—	—	—	—	—	—	—	—	23,441,000		
	補 助 及 協 助 收 入	1,409,033,551	221,209,583	1,007,734,305	—	180,089,663	—	—	—	—	—	221,209,583	1,007,734,305	—	180,089,663		
	捐 獻 及 贈 與 收 入	1,988,000	—	—	—	1,988,000	—	—	—	—	—	—	—	—	1,988,000		
102－113	其 他 收 入	10,778,590	488,853	8,758,568	—	1,531,169	—	—	—	—	488,853	8,758,568	—	1,531,169			

拾參、中華民國 114 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

經常門併計 資本		單位：新臺幣元													
年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度	決 算				修 正				決 算 審 定				
		轉 入 數	減免(註銷)數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免(註銷)數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免(註銷)數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	
		應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	
		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	
	總 計	5,599,828,170	359,470,990	3,881,267,532	—	1,359,089,648	723,300	—	—	- 723,300	360,194,290	3,881,267,532	—	1,358,366,348	
	合 計	215,773,308	15,411,371	197,193,728	20,910,444	24,078,653	—	—	—	—	15,411,371	197,193,728	20,910,444	24,078,653	
		5,384,054,862	344,059,619	3,684,073,804	- 20,910,444	1,335,010,995	723,300	—	—	- 723,300	344,782,919	3,684,073,804	- 20,910,444	1,334,287,695	
111－113	行 政 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		33,959,480	3,206,472	30,343,731	—	409,277	—	—	—	—	3,206,472	30,343,731	—	409,277	
113	立 法 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		4,740,091	—	4,740,091	—	—	—	—	—	—	—	4,740,091	—	—	
109－113	民 政 支 出	88,239,374	7,519,343	79,222,637	11,600,000	13,097,394	—	—	—	—	7,519,343	79,222,637	11,600,000	13,097,394	
		399,563,098	15,293,620	354,455,697	- 11,600,000	18,213,781	—	—	—	—	15,293,620	354,455,697	- 11,600,000	18,213,781	
113	警 政 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		55,140,435	—	552,435	—	54,588,000	—	—	—	—	—	552,435	—	54,588,000	
111－113	財 務 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		2,215,571	310,000	1,795,571	—	110,000	—	—	—	—	310,000	1,795,571	—	110,000	
111－113	教 育 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		173,922,120	7,948,711	136,973,409	—	29,000,000	—	—	—	—	7,948,711	136,973,409	—	29,000,000	
109－113	文 化 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		293,891,008	1,290,309	99,543,029	—	193,057,670	—	—	—	—	1,290,309	99,543,029	—	193,057,670	
108－113	農 業 支 出	67,040,971	3,359,625	62,010,531	—	1,670,815	—	—	—	—	3,359,625	62,010,531	—	1,670,815	
		813,103,199	43,230,123	401,997,783	—	367,875,293	—	—	—	—	43,230,123	401,997,783	—	367,875,293	
103－113	工 業 支 出	3,257,893	54,531	3,203,362	5,512,225	5,512,225	—	—	—	—	54,531	3,203,362	5,512,225	5,512,225	
		560,732,981	74,065,932	339,886,368	- 5,512,225	141,268,456	723,300	—	—	- 723,300	74,789,232	339,886,368	- 5,512,225	140,545,156	
109－113	交 通 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		1,852,931,106	88,501,781	1,472,079,084	—	292,350,241	—	—	—	—	88,501,781	1,472,079,084	—	292,350,241	
106－113	其他經濟服務支出	40,524,193	2,733,342	37,790,851	3,798,219	3,798,219	—	—	—	—	2,733,342	37,790,851	3,798,219	3,798,219	
		394,177,312	40,292,553	302,311,021	- 3,798,219	47,775,519	—	—	—	—	40,292,553	302,311,021	- 3,798,219	47,775,519	
112－113	社 會 救 助 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		309,000	67,050	160,000	—	81,950	—	—	—	—	67,050	160,000	—	81,950	
111－113	福 利 服 務 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		280,029,774	13,050,337	201,411,416	—	65,568,021	—	—	—	—	13,050,337	201,411,416	—	65,568,021	
113	國 民 就 業 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		121,295	—	121,295	—	—	—	—	—	—	—	121,295	—	—	
111－113	醫 療 保 健 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		14,460,062	104,094	2,655,968	—	11,700,000	—	—	—	—	104,094	2,655,968	—	11,700,000	
109－113	環 境 保 護 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		97,905,971	5,560,850	54,620,819	—	37,724,302	—	—	—	—	5,560,850	54,620,819	—	37,724,302	
113	社 區 發 展 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		35,587,528	95,030	8,703,774	—	26,788,724	—	—	—	—	95,030	8,703,774	—	26,788,724	
108－113	其 他 支 出	16,710,877	1,744,530	14,966,347	—	—	—	—	—	—	1,744,530	14,966,347	—	—	
		371,264,831	51,042,757	271,722,313	—	48,499,761	—	—	—	—	51,042,757	271,722,313	—	48,499,761	

拾肆、中華民國 114 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

經常門併計 資本		單位：新臺幣元																
年度別	科目名稱	以前年度	決算				修正				決算				審定			
		轉入數	減免（註銷）數	實現數	調整數	未結清數	減免（註銷）數	實現數	調整數	未結清數	減免（註銷）數	實現數	調整數	未結清數	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	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	保留數	保留數
	總計	5,599,828,170	359,470,990	3,881,267,532	—	1,359,089,648	723,300	—	—	- 723,300	360,194,290	3,881,267,532	—	1,358,366,348				
	合計	215,773,308 5,384,054,862	15,411,371 344,059,619	197,193,728 3,684,073,804	20,910,444 - 20,910,444	24,078,653 1,335,010,995	— 723,300	— —	— —	— - 723,300	15,411,371 344,782,919	197,193,728 3,684,073,804	20,910,444 - 20,910,444	24,078,653 1,334,287,695				
113	縣議會主管	— 4,740,091	— —	— 4,740,091	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— 4,740,091	— —	— —				
103－113	縣政府主管	199,062,431 4,439,589,242	13,666,841 285,748,045	182,227,381 3,148,229,732	20,910,444 - 20,910,444	24,078,653 984,701,021	— 723,300	— —	— —	— - 723,300	13,666,841 286,471,345	182,227,381 3,148,229,732	20,910,444 - 20,910,444	24,078,653 983,977,721				
109－113	花蓮縣文化局主管	— 274,147,887	— 1,042,341	— 84,447,876	— —	— 188,657,670	— —	— —	— —	— —	— 1,042,341	— 84,447,876	— —	— 188,657,670				
113	農業處主管	— 5,120,000	— —	— 4,592,000	— —	— 528,000	— —	— —	— —	— —	— —	— 4,592,000	— —	— 528,000				
111－113	花蓮縣地方稅務局主管	— 2,215,571	— 310,000	— 1,795,571	— —	— 110,000	— —	— —	— —	— —	— 310,000	— 1,795,571	— —	— 110,000				
113	花蓮縣警察局主管	— 55,140,435	— —	— 552,435	— —	— 54,588,000	— —	— —	— —	— —	— —	— 552,435	— —	— 54,588,000				
113	花蓮縣消防局主管	— 101,650,848	— 251,532	— 101,399,316	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— 251,532	— 101,399,316	— —	— —				
111－113	花蓮縣衛生局主管	— 32,279,986	— 104,094	— 11,973,651	— —	— 20,202,241	— —	— —	— —	— —	— 104,094	— 11,973,651	— —	— 20,202,241				
109－113	花蓮縣環境保護局主管	— 97,905,971	— 5,560,850	— 54,620,819	— —	— 37,724,302	— —	— —	— —	— —	— 5,560,850	— 54,620,819	— —	— 37,724,302				
108－113	統籌支撥科目	16,710,877 371,264,831	1,744,530 51,042,757	14,966,347 271,722,313	— —	— 48,499,761	— —	— —	— —	— —	1,744,530 51,042,757	14,966,347 271,722,313	— —	— 48,499,761				

拾伍、決算審定數及差異原因分析明細表

一、縣議會主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
縣 議 會 主 管	415,000	451,114	—	—	451,114	—	451,114	36,114	8.70	
花 蓮 縣 議 會	415,000	451,114	—	—	451,114	—	451,114	36,114	8.70	
罰 款 及 賠 償 收 入	30,000	20,000	—	—	20,000	—	20,000	- 10,000	- 33.33	
規 費 收 入	18,000	28,040	—	—	28,040	—	28,040	10,040	55.78	
財 產 收 入	367,000	400,376	—	—	400,376	—	400,376	33,376	9.09	
其 他 收 入	—	2,698	—	—	2,698	—	2,698	2,698	--	

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
縣 議 會 主 管	300,513,000	291,255,289	—	—	281,698,289	9,557,000	291,255,289	- 9,257,711	- 3.08
花 蓮 縣 議 會	300,513,000	291,255,289	—	—	281,698,289	9,557,000	291,255,289	- 9,257,711	- 3.08
一 般 行 政	130,484,000	129,415,528	—	—	120,393,528	9,022,000	129,415,528	- 1,068,472	- 0.82
議 事 業 務	168,829,000	161,839,761	—	—	161,304,761	535,000	161,839,761	- 6,989,239	- 4.14
預 備 金	1,200,000	—	—	—	—	—	—	- 1,200,000	- 100.00

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元										
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	
									%	
113	縣 議 會 主 管	4,740,091	—	—	—	—	4,740,091	—	—	—
	花 蓮 縣 議 會	4,740,091	—	—	—	—	4,740,091	—	—	—
	小 計	4,740,091	—	—	—	—	4,740,091	—	—	—
	一 般 行 政	4,485,091	—	—	—	—	4,485,091	—	—	—
	議 事 業 務	255,000	—	—	—	—	255,000	—	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收數		原 因 分 析
			金 額	%	
花蓮縣議會					
罰款及賠償收入	30,000	20,000	- 10,000	- 33.33	係追繳押標金較預計減少。
規費收入	18,000	28,040	10,040	55.78	主要係場地設施使用費較預計增加。
其他收入	—	2,698	2,698	--	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) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應付保留數		原 因 分 析
		金 額	%	
花蓮縣議會				
一般行政	130,484,000	9,022,000	6.91	主要係冰水主機汰換及空調自動控制系統統包工程採購案尚未完工。

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) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸餘數		原 因 分 析
		金 額	%	
花蓮縣議會				
一般行政	130,484,000	1,068,472	0.82	主要係人事費節餘。
議事業務	168,829,000	6,989,239	4.14	主要係撙節支出及議員遺缺各項支給結餘。
預備金	1,200,000	1,200,000	100.00	係預備金未動支。

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）114 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
縣 政 府 主 管	28,617,992,000	28,137,786,154	—	3,965,833	25,563,903,741	2,577,848,246	28,141,751,987	- 476,240,013	- 1.66
花 蓮 縣 政 府	28,617,992,000	28,137,786,154	—	3,965,833	25,563,903,741	2,577,848,246	28,141,751,987	- 476,240,013	- 1.66
稅 課 收 入	10,607,092,000	10,349,920,341	—	—	9,010,974,649	1,338,945,692	10,349,920,341	- 257,171,659	- 2.42
罰 款 及 賠 償 收 入	215,018,000	278,954,329	—	3,519,381	268,611,551	13,862,159	282,473,710	67,455,710	31.37
規 費 收 入	31,729,000	35,380,746	—	—	35,299,546	81,200	35,380,746	3,651,746	11.51
財 產 收 入	80,351,000	166,880,685	—	446,452	157,224,245	10,102,892	167,327,137	86,976,137	108.25
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	1,685,000	1,760,486	—	—	166,486	1,594,000	1,760,486	75,486	4.48
補 助 及 協 助 收 入	17,454,078,000	17,082,064,804	—	—	15,873,363,322	1,208,701,482	17,082,064,804	- 372,013,196	- 2.13
捐 獻 及 贈 與 收 入	55,745,000	55,744,548	—	—	54,467,548	1,277,000	55,744,548	- 452	- 0.00
其 他 收 入	172,294,000	167,080,215	—	—	163,796,394	3,283,821	167,080,215	- 5,213,785	- 3.03

（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	%
	縣 政 府 主 管	3,330,346,390	—	—	—	257,904,599	1,551,246,214	1,521,195,577	45.68	
	花 蓮 縣 政 府	3,330,346,390	—	—	—	257,904,599	1,551,246,214	1,521,195,577	45.68	
100	財 產 收 入	5,654	—	—	—	—	—	5,654	100.00	
101	小 計	428,081	—	—	—	—	—	428,081	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入	422,427	—	—	—	—	—	422,427	100.00	
	財 產 收 入	5,654	—	—	—	—	—	5,654	100.00	
102	小 計	533,356	—	—	—	51,625	—	481,731	90.32	
	罰 款 及 賠 償 收 入	284,583	—	—	—	51,625	—	232,958	81.86	
	財 產 收 入	5,654	—	—	—	—	—	5,654	100.00	
	其 他 收 入	243,119	—	—	—	—	—	243,119	100.00	
103	小 計	470,437	—	—	—	—	1,579	468,858	99.66	
	罰 款 及 賠 償 收 入	463,204	—	—	—	—	—	463,204	100.00	
	財 產 收 入	7,233	—	—	—	—	1,579	5,654	78.17	
104	小 計	1,087,346	—	—	—	160,000	20,558	906,788	83.39	
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,073,412	—	—	—	160,000	20,000	893,412	83.23	
	財 產 收 入	13,934	—	—	—	—	558	13,376	96.00	
105	小 計	2,134,474	—	—	—	—	111,294	2,023,180	94.79	
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,021,439	—	—	—	—	30,645	1,990,794	98.48	

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
106	財 產 收 入	113,035	—	—	—	—	80,649	32,386	28.65
	小 計	11,629,433	—	—	—	1,660,122	618,748	9,350,563	80.40
	罰 款 及 賠 償 收 入	9,834,349	—	—	—	113,739	487,827	9,232,783	93.88
	財 產 收 入	248,701	—	—	—	—	130,921	117,780	47.36
107	補 助 及 協 助 收 入	1,546,383	—	—	—	1,546,383	—	—	—
	小 計	18,256,251	—	—	—	413,250	12,758,870	5,084,131	27.85
	稅 課 收 入	12,500,000	—	—	—	—	12,500,000	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,570,825	—	—	—	412,420	125,658	5,032,747	90.34
108	財 產 收 入	185,426	—	—	—	830	133,212	51,384	27.71
	小 計	33,514,915	—	—	—	279,208	19,873,252	13,362,455	39.87
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,080,223	—	—	—	—	15,000	5,065,223	99.70
	財 產 收 入	8,438,450	—	—	—	4,766	136,452	8,297,232	98.33
109	補 助 及 協 助 收 入	19,996,242	—	—	—	274,442	19,721,800	—	—
	小 計	68,814,489	—	—	—	13,130,265	50,963,220	4,721,004	6.86
	罰 款 及 賠 償 收 入	10,955,189	—	—	—	6,598,503	10,269	4,346,417	39.67
	財 產 收 入	498,789	—	—	—	8,854	115,348	374,587	75.10
110	補 助 及 協 助 收 入	57,360,511	—	—	—	6,522,908	50,837,603	—	—
	小 計	82,909,519	—	—	—	8,091,235	70,046,645	4,771,639	5.76
	稅 課 收 入	67,610,000	—	—	—	—	67,610,000	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,486,814	—	—	—	—	221,372	3,265,442	93.65
111	財 產 收 入	419,258	—	—	—	8,854	187,547	222,857	53.16
	補 助 及 協 助 收 入	11,393,447	—	—	—	8,082,381	2,027,726	1,283,340	11.26
	小 計	234,282,109	—	—	—	43,239,637	168,747,164	22,295,308	9.52
	稅 課 收 入	70,620,000	—	—	—	39,671,000	30,949,000	—	—
112	罰 款 及 賠 償 收 入	3,314,172	—	—	—	550,000	302,513	2,461,659	74.28
	財 產 收 入	518,475	—	—	—	9,862	237,464	271,149	52.30
	補 助 及 協 助 收 入	159,829,462	—	—	—	3,008,775	137,258,187	19,562,500	12.24
	小 計	949,992,925	—	—	—	26,823,440	289,997,010	633,172,475	66.65
113	稅 課 收 入	786,686,000	—	—	—	—	170,520,000	616,166,000	78.32
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,214,527	—	—	—	45,755	818,898	4,349,874	83.42
	財 產 收 入	721,574	—	—	—	5,326	382,433	333,815	46.26
	補 助 及 協 助 收 入	156,754,824	—	—	—	26,772,359	118,275,679	11,706,786	7.47
113	捐 獻 及 贈 與 收 入	616,000	—	—	—	—	—	616,000	100.00
	小 計	1,926,287,401	—	—	—	164,055,817	938,107,874	824,123,710	42.78
	稅 課 收 入	1,054,913,534	—	—	—	36,473,392	308,751,515	709,688,627	67.27
	罰 款 及 賠 償 收 入	16,046,044	—	—	—	80,000	5,678,087	10,287,957	64.12
113	規 費 收 入	108,852	—	—	—	—	100,852	8,000	7.35
	財 產 收 入	8,747,447	—	—	—	7,270	7,700,294	1,039,883	11.89
	營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	23,441,000	—	—	—	—	—	23,441,000	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	818,826,794	—	—	—	127,439,967	613,100,584	78,286,243	9.56
113	捐 獻 及 贈 與 收 入	1,372,000	—	—	—	—	—	1,372,000	100.00
	其 他 收 入	2,831,730	—	—	—	55,188	2,776,542	—	—

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
縣 政 府 主 管	23,347,519,000	22,507,361,081	- 48,369	—	17,765,765,420	4,741,547,292	22,507,312,712	- 840,206,288	- 3.60
花 蓮 縣 政 府	23,347,519,000	22,507,361,081	- 48,369	—	17,765,765,420	4,741,547,292	22,507,312,712	- 840,206,288	- 3.60
一 般 行 政	271,800,000	265,336,430	—	—	225,036,821	40,299,609	265,336,430	- 6,463,570	- 2.38
主 計 業 務	9,273,000	8,634,443	—	—	8,567,953	66,490	8,634,443	- 638,557	- 6.89
人 事 業 務	19,067,000	18,035,401	—	—	17,735,401	300,000	18,035,401	- 1,031,599	- 5.41
公 務 人 員 維 持	206,563,000	201,064,356	—	—	201,064,356	—	201,064,356	- 5,498,644	- 2.66
政 風 業 務	4,168,000	4,166,393	—	—	4,166,393	—	4,166,393	- 1,607	- 0.04
一 般 建 築 及 設 備	28,030,000	27,813,178	—	—	22,887,494	4,925,684	27,813,178	- 216,822	- 0.77
民 政 業 務	289,173,000	276,123,496	—	—	236,608,760	39,514,736	276,123,496	- 13,049,504	- 4.51
原 住 民 族 業 務	1,395,135,000	1,324,296,338	—	—	1,025,387,078	298,909,260	1,324,296,338	- 70,838,662	- 5.08
地 政 業 務	95,473,000	86,770,305	- 48,369	—	53,146,265	33,575,671	86,721,936	- 8,751,064	- 9.17
客 家 事 務 業 務	176,314,000	170,907,012	—	—	131,847,032	39,059,980	170,907,012	- 5,406,988	- 3.07
公 務 人 員 維 持	145,695,000	144,077,205	—	—	144,077,205	—	144,077,205	- 1,617,795	- 1.11
財 政 及 公 產 業 務	96,313,000	92,269,353	—	—	92,269,353	—	92,269,353	- 4,043,647	- 4.20
公 務 人 員 維 持	34,729,000	33,394,306	—	—	33,394,306	—	33,394,306	- 1,334,694	- 3.84
教 育 業 務	8,752,425,000	8,617,645,797	—	—	8,475,913,443	141,732,354	8,617,645,797	- 134,779,203	- 1.54
宗 教 禮 俗	155,082,000	146,585,704	—	—	48,567,832	98,017,872	146,585,704	- 8,496,296	- 5.48
農 業 業 務	1,557,243,000	1,425,067,255	—	—	839,687,313	585,379,942	1,425,067,255	- 132,175,745	- 8.49
水 利 業 務	498,558,000	454,846,164	—	—	370,011,917	84,834,247	454,846,164	- 43,711,836	- 8.77
公 務 人 員 維 持	56,765,000	54,929,283	—	—	54,929,283	—	54,929,283	- 1,835,717	- 3.23
工 商 業 管 理	82,628,000	65,115,325	—	—	53,463,744	11,651,581	65,115,325	- 17,512,675	- 21.19
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	1,433,108,000	1,390,933,385	—	—	643,368,221	747,565,164	1,390,933,385	- 42,174,615	- 2.94
公 務 人 員 維 持	2,061,000	1,970,806	—	—	1,970,806	—	1,970,806	- 90,194	- 4.38
道路改善及交通管理	2,556,436,000	2,475,902,910	—	—	849,703,389	1,626,199,521	2,475,902,910	- 80,533,090	- 3.15
公 務 人 員 維 持	59,779,000	59,162,104	—	—	59,162,104	—	59,162,104	- 616,896	- 1.03
其 他 公 共 工 程	276,000,000	261,515,776	—	—	134,515,789	126,999,987	261,515,776	- 14,484,224	- 5.25
原 住 民 族 部 落 工 程	521,880,000	464,401,698	—	—	266,377,860	198,023,838	464,401,698	- 57,478,302	- 11.01
觀 光 產 業 發 展	556,261,000	523,753,205	—	—	265,274,063	258,479,142	523,753,205	- 32,507,795	- 5.84
青年發展培育業務	50,472,000	48,053,095	—	—	40,673,095	7,380,000	48,053,095	- 2,418,905	- 4.79
公 務 人 員 維 持	38,359,000	37,409,818	—	—	37,409,818	—	37,409,818	- 949,182	- 2.47
社 會 保 險 業 務	131,008,000	130,405,345	—	—	130,405,345	—	130,405,345	- 602,655	- 0.46
社 會 救 濟 業 務	277,583,000	272,437,076	—	—	270,653,733	1,783,343	272,437,076	- 5,145,924	- 1.85
社 政 業 務	3,191,471,000	3,065,207,184	—	—	2,735,146,224	330,060,960	3,065,207,184	- 126,263,816	- 3.96
公 務 人 員 維 持	66,328,000	64,421,938	—	—	64,421,938	—	64,421,938	- 1,906,062	- 2.87
勞動行政及就業輔導業務	100,822,000	93,534,512	—	—	66,728,312	26,806,200	93,534,512	- 7,287,488	- 7.23
國 宅 業 務	37,424,000	34,221,706	—	—	32,168,995	2,052,711	34,221,706	- 3,202,294	- 8.56
社 區 發 展 業 務	46,773,000	46,721,523	—	—	8,792,523	37,929,000	46,721,523	- 51,477	- 0.11
債 務 付 息	127,200,000	120,231,256	—	—	120,231,256	—	120,231,256	- 6,968,744	- 5.48
第 一 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			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
	縣 政 府 主 管	4,638,651,673	723,300	—	- 723,300	300,138,186	3,330,457,113	1,008,056,374	21.73
	花 蓮 縣 政 府	4,638,651,673	723,300	—	- 723,300	300,138,186	3,330,457,113	1,008,056,374	21.73
103	都 市 規 劃 工 程	1,840,000	—	—	—	1,840,000	—	—	—
104	都 市 規 劃 工 程	219,818	—	—	—	—	—	219,818	100.00
106	小 計	7,009,815	—	—	—	1,000,000	—	6,009,815	85.73
	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	—	—	—
107	建 設 事 業 業 務	1,000,000	—	—	—	1,000,000	—	—	—
108	小 計	23,979,853	—	—	—	2,380,320	20,649,533	950,000	3.96
	水 利 業 務	1,140,000	—	—	—	—	190,000	950,000	83.33
	建 設 事 業 業 務	2,380,320	—	—	—	2,380,320	—	—	—
	觀 光 產 業 發 展	20,459,533	—	—	—	—	20,459,533	—	—
109	小 計	41,315,534	—	—	—	36,064,284	4,812,250	439,000	1.06
	原 住 民 族 業 務	2,219,696	—	—	—	180	2,219,516	—	—
	地 政 業 務	1,022,300	—	—	—	1,022,300	—	—	—
	道 路 改 善 工 程	31,812,323	—	—	—	31,812,323	—	—	—
	原 住 民 族 部 落 工 程	2,271,215	—	—	—	259,481	1,572,734	439,000	19.33
	建 設 事 業 業 務	3,990,000	—	—	—	2,970,000	1,020,000	—	—
110	小 計	65,495,268	—	—	—	36,740,220	27,297,629	1,457,419	2.23
	民 政 業 務	7,000,000	—	—	—	7,000,000	—	—	—
	原 住 民 族 業 務	3,715,030	—	—	—	79,730	2,768,002	867,298	23.35
	水 利 業 務	3,963,322	—	—	—	2,633,878	1,329,444	—	—
	工 商 業 管 理	712,147	—	—	—	—	474,764	237,383	33.33
	建 設 事 業 業 務	17,180,984	—	—	—	16,498,734	682,250	—	—
	道 路 改 善 及 交 通 管 理	3,389,570	—	—	—	3,165,791	223,779	—	—
	原 住 民 族 部 落 工 程	29,534,215	—	—	—	7,362,087	21,819,390	352,738	1.19
111	小 計	311,153,909	—	—	—	13,103,542	262,438,536	35,611,831	11.45
	一 般 行 政	349,000	—	—	—	—	—	349,000	100.00
	民 政 業 務	21,000,000	—	—	—	—	19,500,000	1,500,000	7.14
	原 住 民 族 業 務	330,096	—	—	—	—	—	330,096	100.00
	教 育 業 務	9,306,528	—	—	—	—	9,306,528	—	—
	農 業 業 務	11,928	—	—	—	—	11,928	—	—
	水 利 業 務	5,917,033	—	—	—	—	246,218	5,670,815	95.84
	工 商 業 管 理	876,000	—	—	—	876,000	—	—	—
	建 設 事 業 業 務	56,230,261	—	—	—	4,789,516	25,968,825	25,471,920	45.30
	道 路 改 善 及 交 通 管 理	195,339,102	—	—	—	2,776,464	192,562,638	—	—
	其 他 公 共 工 程	2,290,000	—	—	—	—	—	2,290,000	100.00
	原 住 民 族 部 落 工 程	5,823,632	—	—	—	2,716,562	3,107,070	—	—

年度	科目	以前年度轉入數	修 正 數			決 算 審 定 數		
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數
								應 金 額 %
112	觀 光 產 業 發 展	2,465,000	—	—	—	1,945,000	520,000	—
	社 政 業 務	11,215,329	—	—	—	—	11,215,329	—
	小 計	923,183,351	—	—	—	17,559,254	702,531,745	203,092,352
	一 般 行 政	698,950	—	—	—	—	698,950	—
	一 般 建 築 及 設 備	2,833,296	—	—	—	1,875,070	958,226	—
	民 政 業 務	9,239,666	—	—	—	96,941	3,342,725	5,800,000
	原 住 民 族 業 務	2,987,972	—	—	—	224,971	2,763,001	—
	地 政 業 務	2,237,653	—	—	—	24	977,629	1,260,000
	教 育 業 務	110,004,782	—	—	—	4,782	85,000,000	25,000,000
	農 業 業 務	78,188,636	—	—	—	7,400,858	31,834,515	38,953,263
	水 利 業 務	26,428,996	—	—	—	1,186,704	25,242,292	—
	工 商 業 管 理	941,893	—	—	—	54,531	887,362	—
	建 設 事 業 業 務	46,786,358	—	—	—	90,000	14,216,448	32,479,910
	道路改善及交通管理	572,735,700	—	—	—	5,228,078	491,268,280	76,239,342
	其 他 公 共 工 程	9,642,785	—	—	—	786,706	5,532,760	3,323,319
	原住民族部落工程	31,266,870	—	—	—	498,534	10,813,768	19,954,568
	觀 光 產 業 發 展	875,000	—	—	—	—	875,000	—
113	社 會 救 濟 業 務	149,000	—	—	—	67,050	—	81,950
	社 政 業 務	28,165,794	—	—	—	45,005	28,120,789	—
	小 計	3,263,454,125	723,300	—	- 723,300	190,450,566	2,312,727,420	760,276,139
	一 般 行 政	29,201,357	—	—	—	1,331,402	27,869,955	—
	一 般 建 築 及 設 備	876,877	—	—	—	—	816,600	60,277
	民 政 業 務	31,049,331	—	—	—	348,971	17,973,643	12,726,717
	原 住 民 族 業 務	265,991,352	—	—	—	12,714,955	247,806,559	5,469,838
	地 政 業 務	22,661,864	—	—	—	1,070,859	18,233,779	3,357,226
	客 家 事 務 業 務	16,696,664	—	—	—	2,500	16,694,164	—
	教 育 業 務	54,610,810	—	—	—	7,943,929	42,666,881	4,000,000
	宗 教 禮 俗	19,743,121	—	—	—	247,968	15,095,153	4,400,000
	農 業 業 務	603,134,136	—	—	—	8,468,653	284,157,201	310,508,282
	水 利 業 務	156,240,119	—	—	—	26,899,655	116,404,716	12,935,748
	工 商 業 管 理	262,565,302	723,300	—	- 723,300	46,917,356	202,712,920	12,935,026
	建 設 事 業 業 務	176,638,111	—	—	—	3,777,626	98,147,161	74,713,324
	道路改善及交通管理	1,049,654,411	—	—	—	45,519,125	788,024,387	216,110,899
	其 他 公 共 工 程	93,172,207	—	—	—	6,954,195	79,526,099	6,691,913
	原住民族部落工程	190,428,005	—	—	—	14,926,517	162,989,103	12,512,385
	觀 光 產 業 發 展	28,803,203	—	—	—	190,693	28,612,510	—
	青年發展培育業務	3,289,705	—	—	—	35,800	3,253,905	—
	社 會 救 濟 業 務	160,000	—	—	—	—	160,000	—
	社 政 業 務	222,828,727	—	—	—	13,005,332	152,757,615	57,065,780
	勞動行政及就業輔導	121,295	—	—	—	—	121,295	—
	社 區 發 展 業 務	35,587,528	—	—	—	95,030	8,703,774	26,788,724

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
花 蓮 縣 政 府					
稅 課 收 入	10,607,092,000	1,338,945,692	12.62	主要係天然災害公共設施復建工程之統籌分配稅尚待中央核撥。	
罰 款 及 賠 償 收 入	215,018,000	13,862,159	6.45	主要係各項罰鍰尚待收繳。	
財 產 收 入	80,351,000	10,102,892	12.57	主要係縣有土地 114 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	1,685,000	1,594,000	94.60	係公共造產基金盈餘未及於會計年度結束前繳庫。	
補 助 及 協 助 收 入	17,454,078,000	1,208,701,482	6.93	主要係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	55,745,000	1,277,000	2.29	係台灣電力公司補助秀林鄉公所及鳳林鎮公所辦理 113 年度發電（輸變電）促協金，按實際進度撥款，致須辦理保留。	
其 他 收 入	172,294,000	3,283,821	1.91	主要係由農業發展基金收支對列辦理 114 年花蓮縣有機農業促進區輔導與推廣計畫，未及於年度結束前撥款。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元						
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
花 蓮 縣 政 府						
稅 課 收 入	10,607,092,000	10,349,920,341	- 257,171,659	- 2.42	主要係中央統籌分配稅收入較預計減少。	
罰 款 及 賠 償 收 入	215,018,000	282,473,710	67,455,710	31.37	主要係各單位罰鍰較預計增加。	
規 費 收 入	31,729,000	35,380,746	3,651,746	11.51	主要係各單位使用規費及行政規費收入較預計增加。	
財 產 收 入	80,351,000	167,327,137	86,976,137	108.25	主要係專戶存款利息收入較預計增加。	
補 助 及 協 助 收 入	17,454,078,000	17,082,064,804	- 372,013,196	- 2.13	主要係依加值及非加值型營業稅法第 11 條規定之 114 年度專案補助及原住民部落聚會所興建計畫等補助收入較預計減少。	
其 他 收 入	172,294,000	167,080,215	- 5,213,785	- 3.03	主要係花蓮縣都市開發基金收支對列辦理配合都市計畫業務所需之調查、研究及規劃費用等，依實際執行情形撥款。	

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 政 府					
106	補 助 及 協 助 收 入	1,546,383	1,546,383	100.00	係太巴塢祭祀廣場部落驛站建構計畫依實際執行數撥款。	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	10,955,189	6,598,503	60.23	係依決算法規定免列屆滿 4 年之行政罰鍰。	
	補 助 及 協 助 收 入	57,360,511	6,522,908	11.37	主要係原住民民族傳統藝術豐羽工程計畫等依實際執行數撥款。	
110	補 助 及 協 助 收 入	11,393,447	8,082,381	70.94	主要係花蓮縣部落聚會所興建計畫依實際執行數撥款。	
111	稅 課 收 入	70,620,000	39,671,000	56.18	主要係 103 年麥德姆風災—銅門村往慕谷慕魚道路復建工程統籌分配稅依實際執行數撥款。	
	補 助 及 協 助 收 入	159,829,462	3,008,775	1.88	主要係秀林鄉風貌及周邊設施改善工程等依實際執行數撥款。	
112	補 助 及 協 助 收 入	156,754,824	26,772,359	17.08	主要係文化健康綜合服務據點友善空間整建計畫依實際執行數撥款。	
113	稅 課 收 入	1,054,913,534	36,473,392	3.46	主要係 111 年尼莎風災復建工程統籌分配稅依實際執行數撥款。	
	補 助 及 協 助 收 入	818,826,794	127,439,967	15.56	主要係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。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

（4）以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	花蓮縣政府				
100	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。
101	罰 款 及 賠 償 收 入	422,427	422,427	100.00	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳。
	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	232,958	81.86	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳。
	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。
	財 產 收 入	7,233	5,654	78.17	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	1,073,412	893,412	83.23	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳。
	財 產 收 入	13,934	13,376	96.00	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	2,021,439	1,990,794	98.48	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳。
	財 產 收 入	113,035	32,386	28.65	係應收縣有土地租金、使用補償金尚待收繳。
106	罰 款 及 賠 償 收 入	9,834,349	9,232,783	93.88	主要係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳。
	財 產 收 入	248,701	117,780	47.36	係應收縣有土地租金、使用補償金尚待收繳。
107	罰 款 及 賠 償 收 入	5,570,825	5,032,747	90.34	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳。
	財 產 收 入	185,426	51,384	27.71	係應收縣有土地租金、使用補償金尚待收繳。
108	罰 款 及 賠 償 收 入	5,080,223	5,065,223	99.70	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳。
	財 產 收 入	8,438,450	8,297,232	98.33	主要係高爾夫球場經營、定額權利金及應收縣有土地租金、使用補償金尚待收繳。
109	罰 款 及 賠 償 收 入	10,955,189	4,346,417	39.67	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳。
	財 產 收 入	498,789	374,587	75.10	主要係應收縣有土地租金、使用補償金尚待收繳。
110	罰 款 及 賠 償 收 入	3,486,814	3,265,442	93.65	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳。
	財 產 收 入	419,258	222,857	53.16	主要係應收縣有土地租金、使用補償金尚待收繳。
	補 助 及 協 助 收 入	11,393,447	1,283,340	11.26	係花蓮縣部落聚會所興建計畫工程依實際執行進度撥款，補助款待核撥。
111	罰 款 及 賠 償 收 入	3,314,172	2,461,659	74.28	係各單位核定之應收罰鍰尚待收繳。
	財 產 收 入	518,475	271,149	52.30	主要係應收縣有土地租金、使用補償金及舊中華國小用地使用補償金尚待收繳。
	補 助 及 協 助 收 入	159,829,462	19,562,500	12.24	主要係太巴塢祭祀廣場部落驛站建構第二期計畫尚在執行中，補助款待核撥。
112	稅 課 收 入	786,686,000	616,166,000	78.32	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	5,214,527	4,349,874	83.42	係各項罰鍰尚待收繳。
	財 產 收 入	721,574	333,815	46.26	主要係應收縣有土地租金、使用補償金及舊中華國小用地使用補償金尚待收繳。
	補 助 及 協 助 收 入	156,754,824	11,706,786	7.47	主要係太巴塢祭祀廣場部落驛站建構第二期計畫尚在執行中，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）促協金待核撥。
113	稅 課 收 入	1,054,913,534	709,688,627	67.27	主要係 112 年度歷次天然災害公共設施復建等統籌分配稅尚待中央撥款。
	罰 款 及 賠 償 收 入	16,046,044	10,287,957	64.12	係各項罰鍰尚待收繳。
	財 產 收 入	8,747,447	1,039,883	11.89	主要係應收縣有土地租金、使用補償金及洄瀾國際文教會館營運回饋金等尚待收繳。
	營業盈餘及事業收入	23,441,000	23,441,000	100.00	係公共造產基金盈餘尚須支付辦理各疏濬工程計畫所需工程估驗款、保全費及用人費用等，致未辦理繳庫。
	補 助 及 協 助 收 入	818,826,794	78,286,243	9.56	主要係花蓮縣社會住宅包租代管第 4 期計畫及花 78 鄉道崙天大橋 0918 震災復建工程等尚在執行中，補助款待核撥。
	捐 獻 及 贈 與 收 入	1,372,000	1,372,000	100.00	主要係台灣電力公司補助秀林鄉公所及鳳林鎮公所辦理 112 年度發電年度促協金待核撥。

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) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花蓮縣政府				
一般行政	271,800,000	40,299,609	14.83	主要係縣府新村職務宿舍整新統包工程，與獎助花蓮學研究計畫及補助辦理國際學術研討會計畫等尚在執行中。
一般建築及設備	28,030,000	4,925,684	17.57	主要係花蓮縣政府南北側防颱百葉窗採購案，與前、後棟及民政處辦公室耐震能力詳細評估服務案尚在履約中。
民政業務	289,173,000	39,514,736	13.66	主要係新城鄉北埔村活動中心興建工程及新城鄉新辦公大樓設施改善工程等尚未完工。
原住民族業務	1,395,135,000	298,909,260	21.43	主要係原住民保留地禁伐補償計畫及花蓮縣原住民族傳統藝術豐羽計畫第二期工程等尚在執行中。
地政業務	95,473,000	33,575,671	35.17	主要係鄉村地區整體規劃作業-光復鄉、吉安鄉、富里鄉案及大禹（二）農地重劃區農路改善工程等尚在執行中。
客家事務業務	176,314,000	39,059,980	22.15	主要係花蓮市有明庄客庄生活交流中心規劃設計暨工程施作案及校長夢工廠-鳳林地方記憶空間營造工程等尚在執行中。
教育業務	8,752,425,000	141,732,354	1.62	主要係縣立棒球場整建改善計畫第 2、3 期及國民中小學調整教師授課節數及導師費等尚在執行中。
宗教禮俗	155,082,000	98,017,872	63.20	主要係忠烈祠建築及周邊環境軟硬體設施改善工程及吉安鄉慈雲山公墓增設納骨牆計畫等尚在執行中。
農業業務	1,557,243,000	585,379,942	37.59	主要係富里鄉明里大橋海葵風災復建工程招標中及 114 年知卡宣戲水區遊具及園區改造整修統包工程等尚未完工。
水利業務	498,558,000	84,834,247	17.02	主要係光復鄉太巴塢中央排水護岸修繕工程及大禹排水（1K+059~1K+627）護岸改善工程等尚在執行中。
工商業管理	82,628,000	11,651,581	14.10	主要係花蓮市東大門國際觀光夜市環境品質提升計畫統包工程尚未完工。
建設事業業務	1,433,108,000	747,565,164	52.16	主要係花蓮地區水資源回收中心污水處理設備汰換案招標中及 0403 震災張貼危險標誌住宅耐震弱層補強（補助民眾）等尚在執行中。
道路改善及交通管理	2,556,436,000	1,626,199,521	63.61	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）計畫及壽豐鄉縣 193 線 23k+950、25K+500、29K+500 等 3 處凱米颱風災後復建工程等尚未完工。
其他公共工程	276,000,000	126,999,987	46.01	主要係太昌國小校園動線安全優化改善工程及宜昌國小運動場（含跑道）環境整修工程等尚未完工。
原住民族部落工程	521,880,000	198,023,838	37.94	主要係原住民部落特色道路改善計畫—德武里苓雅仔部落聯絡道路改善工程及秀林鄉三棧部落及文蘭村周邊設施改善工程計畫等尚在執行中。
觀光產業發展	556,261,000	258,479,142	46.47	主要係七星潭風景區整體風貌提升計畫及 114 年魅力自行車道優化計畫等尚在執行中。
青年發展培育業務	50,472,000	7,380,000	14.62	主要係花蓮縣光復青年創業再生計畫補助案尚未完成。
社會救濟業務	277,583,000	1,783,343	0.64	主要係興建和平村緊急避難中心工管費尚未檢據核銷。
社政業務	3,191,471,000	330,060,960	10.34	主要係全民運動館興建計畫及縣府社會處部分服務廳舍搬遷三民街裝修工程等尚在執行中。
勞動行政及就業輔導業務	100,822,000	26,806,200	26.59	主要係勞工育樂中心耐震補強工程等尚未完成。
國宅業務	37,424,000	2,052,711	5.49	主要係委託辦理興建社會住宅及縣府中繼住宅物業維護管理委託案尚在執行中。
社區發展業務	46,773,000	37,929,000	81.09	主要係花蓮縣社會福利館耐震補強暨室內裝修工程等尚未完工。

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) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 政 府				
一 般 行 政	271,800,000	6,463,570	2.38	主要係賠償準備金及法律顧問勞務採購案等執行賸餘。
人 事 業 務	19,067,000	1,031,599	5.41	主要係中高階主管人員管理領導能力等訓練，因受馬太鞍災害未執行。
公 務 人 員 維 持	206,563,000	5,498,644	2.66	係實際進用員額較少。
民 政 業 務	289,173,000	13,049,504	4.51	主要係出訪姊妹市及友好城市國外旅費與補助各鄉鎮市公所辦理參訪基層建設活動執行賸餘。
原 住 民 族 業 務	1,395,135,000	70,838,662	5.08	主要係推展原住民族長期照顧-文化健康站實施計畫及原住民族家庭服務中心實施計畫等執行賸餘。
地 政 業 務	95,473,000	8,751,064	9.17	主要係農地重劃區緊急農水路改善計畫執行賸餘。
客 家 事 務 業 務	176,314,000	5,406,988	3.07	主要係補助光復鄉圖書館閱讀環境及特色營造改善工程施作案執行賸餘。
公 務 人 員 維 持	145,695,000	1,617,795	1.11	係實際進用員額較少。
財 政 及 公 產 業 務	96,313,000	4,043,647	4.20	主要係土石採取景觀維護特別稅及礦石開採景觀維護特別稅提撥補助各鄉鎮市建設執行賸餘。
公 務 人 員 維 持	34,729,000	1,334,694	3.84	係實際進用員額較少。
教 育 業 務	8,752,425,000	134,779,203	1.54	主要係偏遠地區學校及非山非市學校（原住民學校）設施設備計畫、縣立棒球場整建改善計畫及花蓮佐倉新建八人制足球場工程部分經費改列 115 年度執行。
宗 教 禮 俗	155,082,000	8,496,296	5.48	主要係生命園區前期作業及補助各鄉鎮市公所改善殯葬設施設備工程執行賸餘。
農 業 業 務	1,557,243,000	132,175,745	8.49	主要係 0403、0423 地震等各項災害復建等工程執行賸餘。
水 利 業 務	498,558,000	43,711,836	8.77	主要係無尾溪排水第三期治理工程（1K+456~1K+702）及用地費等執行賸餘。
公 務 人 員 維 持	56,765,000	1,835,717	3.23	係實際進用員額較少。
工 商 業 管 理	82,628,000	17,512,675	21.19	主要係淨零永續發展策略計畫未及發包及提振商圈發展補助計畫執行賸餘。
建築物無障礙設備與設施改善基金	120,000	120,000	100.00	係收支併列預算因未發生不符身心障礙者權益保障法第 88 條第 1 項之罰鍰收入，致未有支出。
建 設 事 業 業 務	1,433,108,000	42,174,615	2.94	主要係配合都市計畫業務所需之調查、研究及規劃費用執行賸餘。
道 路 改 善 及 交 通 管 理	2,556,436,000	80,533,090	3.15	主要係幸福巴士計畫—吉安、新城、瑞穗、光復、壽豐、豐濱、鳳林、秀林鄉公所之營運缺口、行銷與推廣計畫執行賸餘。
其 他 公 共 工 程	276,000,000	14,484,224	5.25	主要係補（捐）助、委辦計畫經費、營繕工程、財物採購結餘。
原 住 民 族 部 落 工 程	521,880,000	57,478,302	11.01	主要係原住民族部落聚會所興建行動計畫等執行賸餘。
觀 光 產 業 發 展	556,261,000	32,507,795	5.84	主要係獎助航空業台北—花蓮航線增班計畫案執行賸餘。
青 年 發 展 培 育 業 務	50,472,000	2,418,905	4.79	主要係補助學生社團辦理展演競賽觀摩等活動暨青年參與國際事務執行賸餘。
社 會 救 濟 業 務	277,583,000	5,145,924	1.85	主要係生活物資券發放計畫領取人數未如預期等。
社 政 業 務	3,191,471,000	126,263,816	3.96	主要係育有未滿 2 歲兒童育兒津貼等各項津貼補助款申請案件較預計減少。
公 務 人 員 維 持	66,328,000	1,906,062	2.87	係實際進用員額較少。
勞 動 行 政 及 就 業 輔 導 業 務	100,822,000	7,287,488	7.23	主要係推動銀髮人才服務實施計畫案等執行賸餘。
國 宅 業 務	37,424,000	3,202,294	8.56	主要係購回花蓮縣青年安心成家住宅未執行。
債 務 付 息	127,200,000	6,968,744	5.48	係長短期債務降低，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 數	減 免 （ 註 銷 ） 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屆滿4年，依決算法規定免予編列。
106	建設事業業務	1,000,000	1,000,000	100.00	係擬定花蓮都市計畫（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案委託技術服務案屆滿4年，依決算法規定免予編列。
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屆滿4年，依決算法規定免予編列。
108	建設事業業務	2,380,320	2,380,320	100.00	主要係「洄瀾。回藍」花蓮市河海人文廊道建置計畫—洋活力地景及港濱觀綠工程案屆滿4年，依決算法規定免予編列。
109	地政業務	1,022,300	1,022,300	100.00	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屆滿4年，依決算法規定免予編列。
	道路改善工程	31,812,323	31,812,323	100.00	係太平洋左岸宜居城市—美崙綠網營造計畫履約爭議屆滿4年，依決算法規定免予編列。
	建設事業業務	3,990,000	2,970,000	74.44	主要係變更花蓮主要計畫配合（美崙溪旁附近地區）細部計畫（第一次通盤檢討）委託技術服務案屆滿4年，依決算法規定免予編列。
110	民政業務	7,000,000	7,000,000	100.00	係新城鄉公所辦大樓增建計畫工程屆滿4年，依決算法規定免予編列。
	水利業務	3,963,322	2,633,878	66.46	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屆滿4年，依決算法規定免予編列。
	建設事業業務	17,180,984	16,498,734	96.03	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）案委託技術服務屆滿4年，依決算法規定免予編列。
	道路改善及交通管理	3,389,570	3,165,791	93.40	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案履約爭議屆滿4年，依決算法規定免予編列。
	原住民族部落工程	29,534,215	7,362,087	24.93	主要係玉里鎮玉城部落聚會所興建工程計畫屆滿4年，依決算法規定免予編列。
111	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公告招商無人申請，依規定繳回補助款。
	建設事業業務	56,230,261	4,789,516	8.52	主要係擬定花蓮主要計畫（嘉新村附近地區）細部計畫案暨變更主要計畫案委託技術服務案屆滿4年，依決算法規定免予編列。
	道路改善及交通管理	195,339,102	2,776,464	1.42	主要係銅門村往慕谷慕魚道路復建工程及秀林鄉和平部落道路品質改善工程執行賸餘。
	原住民族部落工程	5,823,632	2,716,562	46.65	主要係大巴壠祭祀廣場部落驛站建構第二期計畫—傳統會所興建工程執行賸餘。
	觀光產業發展	2,465,000	1,945,000	78.90	係七星潭風景區公共廁所補照委託服務案執行賸餘。
112	一般建築及設備	2,833,296	1,875,070	66.18	係花蓮市市民勤段1218及1221地號縣有地之地上物拆遷補償執行賸餘。
	農業業務	78,188,636	7,400,858	9.47	主要係玉里鎮竹林橋災害復建工程等結餘款。
	水利業務	26,428,996	1,186,704	4.49	係春日排水0918震災復建工程結餘款。
	道路改善及交通管理	572,735,700	5,228,078	0.91	主要係中區及南區道路改善工程結餘款。
	社會救濟業務	149,000	67,050	45.00	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執行賸餘。
113	一般行政	29,201,357	1,331,402	4.56	主要係花蓮雲基地管理暨產業創新計畫因終止契約就地結算。
	原住民族業務	265,991,352	12,714,955	4.78	主要係推展原住民族長期照顧文化健康站實施計畫執行賸餘。
	地政業務	22,661,864	1,070,859	4.73	主要係早期農地重劃區農水路更新改善工程等執行賸餘。
	教育業務	54,610,810	7,943,929	14.55	主要係海葵颱風災害所需公共設施復建工程等結餘。
	農業業務	603,134,136	8,468,653	1.40	主要係海葵颱風及9月豪雨災害復建等工程結餘。
	水利業務	156,240,119	26,899,655	17.22	主要係玉里鎮觀音里秀姑巒溪堤後排水海葵風災復建工程結餘。
	工商業管理	262,565,302	46,917,356	17.87	主要係促進經濟振興券發放實施計畫執行賸餘。
	建設事業業務	176,638,111	3,777,626	2.14	主要係0918震災區住宅修繕重建輔導團委託專業服務案執行賸餘。
	道路改善及交通管理	1,049,654,411	45,519,125	4.34	主要係全區道路改善工程（開口契約）及全縣道路設施排水溝、擋土牆改善工程（開口契約）等結餘。
	其他公共工程	93,172,207	6,954,195	7.46	主要係補（捐）助、委辦計畫經費、營繕工程、財物採購結餘。
	原住民族部落工程	190,428,005	14,926,517	7.84	主要係崙山部落木棧道、觀景台及玉里鎮舊安通國小下方擋土牆海葵風災復建工程等結餘。
	社政業務	222,828,727	13,005,332	5.84	主要係住宿式服務機構使用者補助方案執行賸餘。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達20%，或1百萬元以上者。

（4）以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	花蓮縣政府				
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）案尚未檢據核銷。
106	原 住 民 族 部 落 工 程	6,009,815	6,009,815	100.00	係光復鄉太巴塢祭祀廣場部落驛站建構工程尚未完成。
108	水 利 業 務	1,140,000	950,000	83.33	係花蓮縣美崙溪水系－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。
110	原 住 民 族 業 務	3,715,030	867,298	23.35	主要係推展原住民族長期照顧文化健康站實施計畫尚未檢據核銷。
	工 商 業 管 理	712,147	237,383	33.33	係光華樂活創意園區後期監視器系統租賃案尚在執行中。
111	一 般 行 政	349,000	349,000	100.00	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	21,000,000	1,500,000	7.14	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	330,096	330,096	100.00	係原住民族部落（社區）長者照顧賽普計畫-東富部落照顧站尚未檢據核銷。
	水 利 業 務	5,917,033	5,670,815	95.84	主要係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。
	建 設 事 業 業 務	56,230,261	25,471,920	45.30	主要係花蓮縣社會住宅包租代管第 3 期計畫委託專業服務及都市計畫區樁位統整（測定）及現有巷道查測專案（第一期）尚在執行中。
	其 他 公 共 工 程	2,290,000	2,290,000	100.00	係環境保護局環教大樓雨遮工程尚未完工。
112	民 政 業 務	9,239,666	5,800,000	62.77	係吉安鄉那荳蘭聚會所興建工程尚未完工。
	地 政 業 務	2,237,653	1,260,000	56.31	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	110,004,782	25,000,000	22.73	主要係 0918 地震災後公共設施復建工程尚在執行中。
	農 業 業 務	78,188,636	38,953,263	49.82	主要係銅門榕樹社區邊坡災害復建工程尚未完工及 0918 震災赤科山、六十石山農路復建工程尚未完成結報。
	建 設 事 業 業 務	46,786,358	32,479,910	69.42	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	572,735,700	76,239,342	13.31	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未完工。
	其 他 公 共 工 程	9,642,785	3,323,319	34.46	主要係玉里鎮自強路道路拓寬計畫工程尚未完工。
	原 住 民 族 部 落 工 程	31,266,870	19,954,568	63.82	主要係太巴塢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	81,950	55.00	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。
113	民 政 業 務	31,049,331	12,726,717	40.99	主要係玉里鎮東豐里活動中心興建計畫及吉安鄉娜荳蘭聚會所工程等尚未完工。
	原 住 民 族 業 務	265,991,352	5,469,838	2.06	主要係卓溪鄉山林生態教育中心規劃及吉安鄉七腳川故事館計畫尚在執行中。
	地 政 業 務	22,661,864	3,357,226	14.81	主要係新城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	54,610,810	4,000,000	7.32	主要係海葵颱風災害所需公共設施復建工程尚在執行中。
	宗 教 禮 俗	19,743,121	4,400,000	22.29	主要係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尚在執行中。
	農 業 業 務	603,134,136	310,508,282	51.48	主要係富里鄉明里大橋海葵風災復建工程尚在執行中。
	水 利 業 務	156,240,119	12,935,748	8.28	係豐濱鄉新社村新社海堤杜蘇芮風災復建工程尚未完工。
	工 商 業 管 理	262,565,302	12,935,026	4.93	主要係花蓮縣主題特色街區推廣行銷計畫委託專業服務案尚未檢據核銷。
	建 設 事 業 業 務	176,638,111	74,713,324	42.30	主要係花蓮縣社會住宅包租代管第 4 期計畫委託專業服務案尚在執行中。
	道路改善及交通管理	1,049,654,411	216,110,899	20.59	主要係花 78 鄉道崙天大橋 0918 震災復建工程尚未完工。
	其 他 公 共 工 程	93,172,207	6,691,913	7.18	主要係好客藝術村遊憩設施工程尚未完工。
	原 住 民 族 部 落 工 程	190,428,005	12,512,385	6.57	主要係花蓮縣光復鄉太巴塢部落之心新建工程尚未完工。
	社 政 業 務	222,828,727	57,065,780	25.61	主要係壽豐鄉托嬰中心及托育資源中心新建工程尚未完工。
	社 區 發 展 業 務	35,587,528	26,788,724	75.28	主要係花蓮縣社會福利館耐震補強暨室內裝修工程案尚未完工。

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）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
民 政 處 主 管	11,461,000	14,673,455	—	—	14,673,455	—	14,673,455	3,212,455	28.03
花 蓮 縣 各 戶 政 事 務 所	11,461,000	14,673,455	—	—	14,673,455	—	14,673,455	3,212,455	28.03
罰 款 及 賠 償 收 入	56,000	104,000	—	—	104,000	—	104,000	48,000	85.71
規 費 收 入	11,376,000	12,440,534	—	—	12,440,534	—	12,440,534	1,064,534	9.36
財 產 收 入	29,000	38,116	—	—	38,116	—	38,116	9,116	31.43
其 他 收 入	—	2,090,805	—	—	2,090,805	—	2,090,805	2,090,805	--

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
民 政 處 主 管	171,805,000	157,526,806	—	—	157,526,806	—	157,526,806	- 14,278,194	- 8.31
花 蓮 縣 各 戶 政 事 務 所	171,805,000	157,526,806	—	—	157,526,806	—	157,526,806	- 14,278,194	- 8.31
一 般 行 政	134,958,000	121,246,857	—	—	121,246,857	—	121,246,857	- 13,711,143	- 10.16
戶 政 業 務	35,269,000	34,766,606	—	—	34,766,606	—	34,766,606	- 502,394	- 1.42
一 般 建 築 及 設 備	1,578,000	1,513,343	—	—	1,513,343	—	1,513,343	- 64,657	- 4.10

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
花 蓮 縣 各 戶 政 事 務 所					
罰 款 及 賠 償 收 入	56,000	104,000	48,000	85.71	係違反戶籍法之行政罰鍰較預計增加。
規 費 收 入	11,376,000	12,440,534	1,064,534	9.36	主要係核發戶籍謄本等資料使用費收入較預計增加。

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
財 產 收 入	29,000	38,116	9,116	31.43	主要係利息收入較預計增加。
其 他 收 入	—	2,090,805	2,090,805	--	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）114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 各 戶 政 事 務 所 一 般 行 政	134,958,000	13,711,143	10.16	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）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
教 育 處 主 管	6,081,000	9,095,618	—	—	9,095,618	—	9,095,618	3,014,618	49.57	
家 庭 教 育 中 心	4,000	42,968	—	—	42,968	—	42,968	38,968	974.20	
財 產 收 入	4,000	22,968	—	—	22,968	—	22,968	18,968	474.20	
其 他 收 入	—	20,000	—	—	20,000	—	20,000	20,000	--	
花 蓮 縣 立 體 育 場	6,077,000	9,052,650	—	—	9,052,650	—	9,052,650	2,975,650	48.97	
罰 款 及 賠 償 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00	
規 費 收 入	6,000,000	8,744,270	—	—	8,744,270	—	8,744,270	2,744,270	45.74	
財 產 收 入	6,000	187,078	—	—	187,078	—	187,078	181,078	3,017.97	
其 他 收 入	70,000	121,302	—	—	121,302	—	121,302	51,302	73.29	

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
113	教 育 處 主 管	9,148	—	—	—	—	9,148	—	—
	花 蓮 縣 立 體 育 場	9,148	—	—	—	—	9,148	—	—
	其 他 收 入	9,148	—	—	—	—	9,148	—	—

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%	
教 育 處 主 管	42,339,000	39,916,256	—	—	39,916,256	—	39,916,256	- 2,422,744	- 5.72	
花 蓮 縣 家 庭 教 育 中 心	5,511,000	5,172,025	—	—	5,172,025	—	5,172,025	- 338,975	- 6.15	
一 般 行 政	3,876,000	3,537,239	—	—	3,537,239	—	3,537,239	- 338,761	- 8.74	
推 展 家 庭 教 育	1,443,000	1,442,800	—	—	1,442,800	—	1,442,800	- 200	- 0.01	
一 般 建 築 及 設 備	192,000	191,986	—	—	191,986	—	191,986	- 14	- 0.01	
花 蓮 縣 立 體 育 場	36,828,000	34,744,231	—	—	34,744,231	—	34,744,231	- 2,083,769	- 5.66	
一 般 行 政	5,140,000	4,256,715	—	—	4,256,715	—	4,256,715	- 883,285	- 17.18	
體 育 場 所 管 理	31,688,000	30,487,516	—	—	30,487,516	—	30,487,516	- 1,200,484	- 3.79	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收數		原 因 分 析
			金 額	%	
家 庭 教 育 中 心					
財 產 收 入	4,000	22,968	18,968	474.20	係利息收入較預計增加。
其 他 收 入	—	20,000	20,000	--	係收回以前年度歲出款項。
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	8,744,270	2,744,270	45.74	係場地設施使用費收入較預計增加。
財 產 收 入	6,000	187,078	181,078	3,017.97	係利息收入較預計增加。
其 他 收 入	70,000	121,302	51,302	73.29	係自動販賣機水電費收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 立 體 育 場				
體 育 場 所 管 理	31,688,000	1,200,484	3.79	主要係體育場所管理業務費結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

五、花蓮縣文化局主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科	目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減
				實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	
花 蓮 縣 文 化 局 主 管		307,258,000	308,155,024	—	—	245,233,301	62,921,723	308,155,024	897,0240.29
花 蓮 縣 文 化 局		307,258,000	308,155,024	—	—	245,233,301	62,921,723	308,155,024	897,0240.29
稅 課 收 入		4,850,000	4,850,000	—	—	4,850,000	—	4,850,000	—
罰 款 及 賠 償 收 入		100,000	589,204	—	—	586,704	2,500	589,204	489,204489.20
規 費 收 入		1,905,000	1,927,850	—	—	1,897,960	29,890	1,927,850	22,8501.20
財 產 收 入		814,000	1,202,933	—	—	1,064,928	138,005	1,202,933	388,93347.78
補 助 及 協 助 收 入		297,541,000	294,859,847	—	—	232,121,609	62,738,238	294,859,847	- 2,681,153- 0.90
其 他 收 入		2,048,000	4,725,190	—	—	4,712,100	13,090	4,725,190	2,677,190130.72

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
112 113	花 蓮 縣 文 化 局 主 管	91,875,145	—	—	—	917,383	36,938,582	54,019,180	58.80
	花 蓮 縣 文 化 局	91,875,145	—	—	—	917,383	36,938,582	54,019,180	58.80
	補 助 及 協 助 收 入	823,041	—	—	—	708,153	114,888	—	—
	小 計	91,052,104	—	—	—	209,230	36,823,694	54,019,180	59.33
	財 產 收 入	96,816	—	—	—	69,676	27,140	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	90,955,288	—	—	—	139,554	36,796,554	54,019,180	59.39

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科	目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減
				實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	
花 蓮 縣 文 化 局 主 管		587,324,000	579,252,673	—	—	433,387,583	145,865,090	579,252,673	- 8,071,327- 1.37
花 蓮 縣 文 化 局		587,324,000	579,252,673	—	—	433,387,583	145,865,090	579,252,673	- 8,071,327- 1.37
一 般 行 政		62,140,000	60,972,532	—	—	60,856,532	116,000	60,972,532	- 1,167,468- 1.88
文 教 活 動		513,790,000	506,940,506	—	—	366,788,680	140,151,826	506,940,506	- 6,849,494- 1.33
一 般 建 築 及 設 備		11,394,000	11,339,635	—	—	5,742,371	5,597,264	11,339,635	- 54,365- 0.48

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元										
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數				
			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	%
109	花 蓮 縣 文 化 局 主 管	274,147,887	—	—	—	1,042,341	84,447,876	188,657,670	68.82	
	花 蓮 縣 文 化 局	274,147,887	—	—	—	1,042,341	84,447,876	188,657,670	68.82	
	文 教 活 動	127,563,037	—	—	—	—	1,584,068	125,978,969	98.76	
	文 教 活 動	277,914	—	—	—	—	277,914	—	—	
	小 計	10,650,199	—	—	—	351,722	10,280,577	17,900	0.17	
	文 教 活 動	6,109,105	—	—	—	328,892	5,776,424	3,789	0.06	
	一 般 建 築 及 設 備	4,541,094	—	—	—	22,830	4,504,153	14,111	0.31	
	小 計	135,656,737	—	—	—	690,619	72,305,317	62,660,801	46.19	
	一 般 行 政	710,000	—	—	—	—	710,000	—	—	
	文 教 活 動	116,536,418	—	—	—	657,282	60,453,271	55,425,865	47.56	
	一 般 建 築 及 設 備	18,410,319	—	—	—	33,337	11,142,046	7,234,936	39.30	

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析	
		金 額	%		
花 蓮 縣 文 化 局 補 助 及 協 助 收 入	297,541,000	62,738,238	21.09	主要係文化園區演藝堂空間整建及展廳提升計畫、各鄉鎮市公所辦理公共圖書館耐震能力改善計畫及花蓮縣新建圖書總館計畫等為跨年度計畫或已發生權責，須保留未撥入之補助款。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

（2）114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	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	589,204	489,204	489.20	主要係收取日出藝文基地第二期款逾期違約金。
財 產 收 入	814,000	1,202,933	388,933	47.78	係利息收入較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	297,541,000	294,859,847	- 2,681,153	- 0.90	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。
其 他 收 入	2,048,000	4,725,190	2,677,190	130.72	主要係收財團法人花蓮縣吳景聰文化藝術基金會解散賸餘財產繳庫。

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	823,041	708,153	86.04	主要係丹社群那時答舊社重現與展示計畫受天災影響部分契約項目無法執行，減做後結案不予保留。
113	財 產 收 入	96,816	69,676	71.97	主要係經營之國有地因稅捐機關認定改為免納地價稅，致原收取之使用補償金已逕解繳國庫，須註銷保留數。

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 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	花蓮縣文化局 補助及協助收入	90,955,288	54,019,180	59.39	主要係富里鄉多功能中心整建計畫、豐濱鄉豐濱圖書館新建工程計畫及吉安鄉拉拉耙親子繪本館營造計畫等為跨年度計畫或未屆履約期限，須保留未撥入之補助款。

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）114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花蓮縣文化局				
文教活動	513,790,000	140,151,826	27.28	主要係文化園區演藝堂空間整建及展廳提升計畫、補助花蓮縣各鄉鎮市公所辦理公共圖書館耐震能力改善計畫及花蓮縣新建圖書總館計畫等為跨年度計畫或已發生權責，須保留繼續執行。
一般建築及設備	11,394,000	5,597,264	49.12	主要係四八高地石雕公園二期計畫工程尚在執行中。

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）114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花蓮縣文化局				
一般行政	62,140,000	1,167,468	1.88	係撙節支出。
文教活動	513,790,000	6,849,494	1.33	係撙節支出。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

（3）以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元					
年 度	科 目	以 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
109	花蓮縣文化局 文教活動	127,563,037	125,978,969	98.76	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。
113	文教活動	116,536,418	55,425,865	47.56	主要係補助富里鄉公所辦理富里鄉多功能中心整建計畫、豐濱鄉公所辦理豐濱鄉豐濱圖書館新建工程計畫及吉安鄉公所辦理吉安鄉拉拉耙親子繪本館營造計畫等為跨年度計畫或未屆履約期限，須保留繼續執行。
	一般建築及設備	18,410,319	7,234,936	39.30	主要係吉安菸葉廠建物防水及排水功能修復計畫工程尚在執行中。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

六、農業處主管

（一）決算審定數簡明表

1.歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
農 業 處 主 管	35,455,000	27,366,349	—	—	26,197,349	1,169,000	27,366,349	- 8,088,651	- 22.81
花 蓮 縣 動 植 物 防 疫 所	35,253,000	27,022,037	—	—	25,853,037	1,169,000	27,022,037	- 8,230,963	- 23.35
罰 款 及 賠 償 收 入	483,000	1,654,000	—	—	500,500	1,153,500	1,654,000	1,171,000	242.44
規 費 收 入	401,000	454,370	—	—	438,870	15,500	454,370	53,370	13.31
財 產 收 入	36,000	33,557	—	—	33,557	—	33,557	- 2,443	- 6.79
補 助 及 協 助 收 入	34,333,000	24,879,177	—	—	24,879,177	—	24,879,177	- 9,453,823	- 27.54
其 他 收 入	—	933	—	—	933	—	933	933	--
花 蓮 縣 水 產 培 育 所	202,000	344,312	—	—	344,312	—	344,312	142,312	70.45
規 費 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
財 產 收 入	1,000	393	—	—	393	—	393	- 607	- 60.70
其 他 收 入	200,000	343,919	—	—	343,919	—	343,919	143,919	71.96

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	農 業 處 主 管	2,083,788	—	—	—	30,000	214,523	1,839,265	88.27
	花 蓮 縣 動 植 物 防 疫 所	2,083,788	—	—	—	30,000	214,523	1,839,265	88.27
103	罰 款 及 賠 償 收 入	71,272	—	—	—	—	15,000	56,272	78.95
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	57,119	—	—	—	—	—	57,119	100.00
108	罰 款 及 賠 償 收 入	110,000	—	—	—	30,000	—	80,000	72.73
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	35,000	—	—	—	—	18,000	17,000	48.57
112	罰 款 及 賠 償 收 入	427,782	—	—	—	—	42,696	385,086	90.02
113	小 計	725,800	—	—	—	—	138,827	586,973	80.87
	罰 款 及 賠 償 收 入	680,000	—	—	—	—	132,027	547,973	80.58
	規 費 收 入	45,800	—	—	—	—	6,800	39,000	85.15

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	%
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
農 業 處 主 管	148,647,000	135,148,378	—	—	109,148,378	26,000,000	135,148,378	- 13,498,622	- 9.08
花 蓮 縣 動 植 物 防 疫 所	112,623,000	100,227,049	—	—	100,227,049	—	100,227,049	- 12,395,951	- 11.01
一 般 行 政	25,144,000	23,962,028	—	—	23,962,028	—	23,962,028	- 1,181,972	- 4.70
動 植 物 疫 病 防 治	87,479,000	76,265,021	—	—	76,265,021	—	76,265,021	- 11,213,979	- 12.82
花 蓮 縣 水 產 培 育 所	36,024,000	34,921,329	—	—	8,921,329	26,000,000	34,921,329	- 1,102,671	- 3.06
一 般 行 政	5,615,000	4,833,237	—	—	4,833,237	—	4,833,237	- 781,763	- 13.92
水 產 養 殖	4,168,000	3,868,422	—	—	3,868,422	—	3,868,422	- 299,578	- 7.19
一 般 建 築 及 設 備	26,241,000	26,219,670	—	—	219,670	26,000,000	26,219,670	- 21,330	- 0.08

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
113	農 業 處 主 管	5,120,000	—	—	—	—	4,592,000	528,000	10.31
	花 蓮 縣 動 植 物 防 疫 所	2,920,000	—	—	—	—	2,920,000	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	2,920,000	—	—	—	—	2,920,000	—	—
	花 蓮 縣 水 產 培 育 所	2,200,000	—	—	—	—	1,672,000	528,000	24.00
113	一 般 建 築 及 設 備	2,200,000	—	—	—	—	1,672,000	528,000	24.00

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 動 植 物 防 疫 所 罰 款 及 賠 償 收 入	483,000	1,153,500	238.82	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) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
花蓮縣動植物防疫所					
罰款及賠償收入	483,000	1,654,000	1,171,000	242.44	係行政罰鍰收入較預計增加。
補助及協助收入	34,333,000	24,879,177	- 9,453,823	- 27.54	主要係擴展動物量能及場域優化計畫因中央預算凍結未撥款，致補助收入較預計減少。
其他收入	—	933	933	--	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	係未發生出版品販售及採購招標文件工本費案件。
財產收入	1,000	393	- 607	- 60.70	係利息收入較預計減少。
其他收入	200,000	343,919	143,919	71.96	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	%	
108	花蓮縣動植物防疫所 罰款及賠償收入	110,000	30,000	27.27	係違反動物保護法之行政罰款未依規定送達，致逾法定裁處時限辦理註銷。

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	71,272	56,272	78.95	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	57,119	57,119	100.00	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	80,000	72.73	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	35,000	17,000	48.57	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	427,782	385,086	90.02	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
113	罰款及賠償收入	680,000	547,973	80.58	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
	規費收入	45,800	39,000	85.15	係遺棄寵物之飼料及場所管理費尚待收繳，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) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花蓮縣水產培育所 一般建築及設備	26,241,000	26,000,000	99.08	係水產培育所園區設施修繕及整建改善工程尚未完成，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。

(2) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花蓮縣動植物防疫所 一般行政	25,144,000	1,181,972	4.70	係人事費賸餘。
動植物疫病防治	87,479,000	11,213,979	12.82	主要係擴展動物量能及場域優化計畫因中央預算凍結未撥款，致未執行。

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 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	花蓮縣水產培育所 一般建築及設備	2,200,000	528,000	24.00	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。

七、地政處主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
地 政 處 主 管	94,493,000	81,032,286	—	—	81,021,922	10,364	81,032,286	- 13,460,714	- 14.25
花 蓮 縣 花 蓮 地 政 事 務 所	73,564,000	59,723,947	—	—	59,714,308	9,639	59,723,947	- 13,840,053	- 18.81
罰 款 及 賠 償 收 入	1,100,000	1,320,079	—	—	1,310,440	9,639	1,320,079	220,079	20.01
規 費 收 入	72,442,000	58,158,646	—	—	58,158,646	—	58,158,646	- 14,283,354	- 19.72
財 產 收 入	22,000	89,816	—	—	89,816	—	89,816	67,816	308.25
其 他 收 入	—	155,406	—	—	155,406	—	155,406	155,406	--
花 蓮 縣 鳳 林 地 政 事 務 所	8,782,000	7,444,666	—	—	7,444,666	—	7,444,666	- 1,337,334	- 15.23
罰 款 及 賠 償 收 入	180,000	158,561	—	—	158,561	—	158,561	- 21,439	- 11.91
規 費 收 入	8,600,000	7,261,930	—	—	7,261,930	—	7,261,930	- 1,338,070	- 15.56
財 產 收 入	2,000	24,175	—	—	24,175	—	24,175	22,175	1,108.75
花 蓮 縣 玉 里 地 政 事 務 所	12,147,000	13,863,673	—	—	13,862,948	725	13,863,673	1,716,673	14.13
罰 款 及 賠 償 收 入	230,000	528,598	—	—	527,873	725	528,598	298,598	129.83
規 費 收 入	11,912,000	13,266,541	—	—	13,266,541	—	13,266,541	1,354,541	11.37
財 產 收 入	5,000	17,984	—	—	17,984	—	17,984	12,984	259.68
其 他 收 入	—	50,550	—	—	50,550	—	50,550	50,550	--

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	地 政 處 主 管	117,614	—	—	—	—	6,967	110,647	94.08
	花 蓮 縣 花 蓮 地 政 事 務 所	95,433	—	—	—	—	2,262	93,171	97.63
107	罰 款 及 賠 償 收 入	12,755	—	—	—	—	—	12,755	100.00
108	罰 款 及 賠 償 收 入	9,300	—	—	—	—	—	9,300	100.00
109	罰 款 及 賠 償 收 入	440	—	—	—	—	—	440	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	49,514	—	—	—	—	—	49,514	100.00
111	罰 款 及 賠 償 收 入	16,058	—	—	—	—	—	16,058	100.00
112	罰 款 及 賠 償 收 入	3,180	—	—	—	—	—	3,180	100.00
113	罰 款 及 賠 償 收 入	4,186	—	—	—	—	2,262	1,924	45.96
	花 蓮 縣 玉 里 地 政 事 務 所	22,181	—	—	—	—	4,705	17,476	78.79
103	罰 款 及 賠 償 收 入	5,163	—	—	—	—	—	5,163	100.00
109	罰 款 及 賠 償 收 入	8,581	—	—	—	—	3,660	4,921	57.35
110	罰 款 及 賠 償 收 入	800	—	—	—	—	—	800	100.00

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
111	罰 款 及 賠 償 收 入	2,400	—	—	—	—	2,400	100.00	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	3,097	—	—	—	645	2,452	79.17	
113	罰 款 及 賠 償 收 入	2,140	—	—	—	400	1,740	81.31	

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
地 政 處 主 管	219,717,000	211,509,925	—	—	211,509,925	—	211,509,925	- 8,207,075	- 3.74
花 蓮 縣 花 蓮 地 政 事 務 所	121,822,000	116,826,477	—	—	116,826,477	—	116,826,477	- 4,995,523	- 4.10
一 般 行 政	102,561,000	98,671,853	—	—	98,671,853	—	98,671,853	- 3,889,147	- 3.79
地 政 事 務	12,957,000	12,232,797	—	—	12,232,797	—	12,232,797	- 724,203	- 5.59
一 般 建 築 及 設 備	6,304,000	5,921,827	—	—	5,921,827	—	5,921,827	- 382,173	- 6.06
花 蓮 縣 鳳 林 地 政 事 務 所	44,397,000	42,869,980	—	—	42,869,980	—	42,869,980	- 1,527,020	- 3.44
一 般 行 政	38,172,000	36,877,443	—	—	36,877,443	—	36,877,443	- 1,294,557	- 3.39
地 政 事 務	4,080,000	4,067,122	—	—	4,067,122	—	4,067,122	- 12,878	- 0.32
一 般 建 築 及 設 備	2,145,000	1,925,415	—	—	1,925,415	—	1,925,415	- 219,585	- 10.24
花 蓮 縣 玉 里 地 政 事 務 所	53,498,000	51,813,468	—	—	51,813,468	—	51,813,468	- 1,684,532	- 3.15
一 般 行 政	47,098,000	45,422,604	—	—	45,422,604	—	45,422,604	- 1,675,396	- 3.56
地 政 事 務	6,009,000	5,999,929	—	—	5,999,929	—	5,999,929	- 9,071	- 0.15
一 般 建 築 及 設 備	391,000	390,935	—	—	390,935	—	390,935	- 65	- 0.02

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元						
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收數		原 因 分 析	
			金 額	%		
花蓮縣花蓮地政事務所						
罰 款 及 賠 償 收 入	1,100,000	1,320,079	220,079	20.01	主要係逾期登記之行政罰鍰案件較預計增加。	
規 費 收 入	72,442,000	58,158,646	- 14,283,354	- 19.72	主要係申請土地權利變更案件較預計減少。	
財 產 收 入	22,000	89,816	67,816	308.25	主要係利息收入較預計增加。	
其 他 收 入	—	155,406	155,406	--	主要係購置公務車退還減徵貨物稅。	
花蓮縣鳳林地政事務所						
規 費 收 入	8,600,000	7,261,930	- 1,338,070	- 15.56	主要係不動產移轉登記案件較預計減少。	
財 產 收 入	2,000	24,175	22,175	1,108.75	主要係報廢車輛出售收入較預計增加。	

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
花蓮縣玉里地政事務所					
罰 款 及 賠 償 收 入	230,000	528,598	298,598	129.83	係逾期申報之行政罰鍰案件較預計增加。
規 費 收 入	11,912,000	13,266,541	1,354,541	11.37	主要係民眾申請登記案件較預計增加。
財 產 收 入	5,000	17,984	12,984	259.68	主要係報廢車輛出售收入較預計增加。
其 他 收 入	—	50,550	50,550	--	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	%	
107	花蓮縣花蓮地政事務所 罰 款 及 賠 償 收 入	12,755	12,755	100.00	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	9,300	9,300	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	440	440	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	49,514	49,514	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	16,058	16,058	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	3,180	3,180	100.00	係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。
113	罰 款 及 賠 償 收 入	4,186	1,924	45.96	係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。
103	花蓮縣玉里地政事務所 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	4,921	57.35	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	3,097	2,452	79.17	係行政罰鍰案件尚待收繳，須保留繼續催收。
113	罰 款 及 賠 償 收 入	2,140	1,740	81.31	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）114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 花 蓮 地 政 事 務 所 一 般 行 政	102,561,000	3,889,147	3.79	主要係人事費賸餘。
花 蓮 縣 鳳 林 地 政 事 務 所 一 般 行 政	38,172,000	1,294,557	3.39	係人事費賸餘。
花 蓮 縣 玉 里 地 政 事 務 所 一 般 行 政	47,098,000	1,675,396	3.56	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) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
地 方 稅 務 局 主 管	2,726,033,000	3,076,496,537	—	—	2,905,178,884	171,317,653	3,076,496,537	350,463,537	12.86
花 蓮 縣 地 方 稅 務 局	2,726,033,000	3,076,496,537	—	—	2,905,178,884	171,317,653	3,076,496,537	350,463,537	12.86
稅 課 收 入	2,685,550,000	3,029,176,594	—	—	2,880,876,175	148,300,419	3,029,176,594	343,626,594	12.80
罰 款 及 賠 償 收 入	14,500,000	21,613,439	—	—	16,864,127	4,749,312	21,613,439	7,113,439	49.06
規 費 收 入	158,000	130,604	—	—	130,604	—	130,604	- 27,396	- 17.34
財 產 收 入	25,000	34,870	—	—	34,870	—	34,870	9,870	39.48
補 助 及 協 助 收 入	25,300,000	25,300,000	—	—	7,032,078	18,267,922	25,300,000	—	—
其 他 收 入	500,000	241,030	—	—	241,030	—	241,030	- 258,970	- 51.79

(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	%
	地 方 稅 務 局 主 管	453,330,632	—	—	—	141,800,011	115,523,295	196,007,326	43.24
	花 蓮 縣 地 方 稅 務 局	453,330,632	—	—	—	141,800,011	115,523,295	196,007,326	43.24
106	稅 課 收 入	63,190,732	—	—	—	63,072,975	—	117,757	0.19
107	稅 課 收 入	38,167,516	—	—	—	38,167,516	—	—	—
108	稅 課 收 入	33,548,789	—	—	—	33,541,935	—	6,854	0.02
109	小 計	7,006,236	—	—	—	6,414,161	570,297	21,778	0.31
	稅 課 收 入	4,431,752	—	—	—	4,010,487	399,487	21,778	0.49
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,574,484	—	—	—	2,403,674	170,810	—	—
110	小 計	66,997,233	—	—	—	—	65,733,402	1,263,831	1.89
	稅 課 收 入	65,601,900	—	—	—	—	65,601,900	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,395,333	—	—	—	—	131,502	1,263,831	90.58
111	小 計	11,424,747	—	—	—	—	898,913	10,525,834	92.13
	稅 課 收 入	9,914,683	—	—	—	—	760,093	9,154,590	92.33
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,510,064	—	—	—	—	138,820	1,371,244	90.81
112	小 計	66,002,173	—	—	—	—	3,184,371	62,817,802	95.18
	稅 課 收 入	62,918,437	—	—	—	—	2,689,391	60,229,046	95.73
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,083,736	—	—	—	—	494,980	2,588,756	83.95
113	小 計	166,993,206	—	—	—	603,424	45,136,312	121,253,470	72.61
	稅 課 收 入	161,481,380	—	—	—	—	41,958,958	119,522,422	74.02
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,884,864	—	—	—	—	2,153,816	1,731,048	44.56
	補 助 及 協 助 收 入	1,626,962	—	—	—	603,424	1,023,538	—	—

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
地 方 稅 務 局 主 管	199,359,000	195,807,301	—	—	186,502,048	9,305,253	195,807,301	- 3,551,699	- 1.78
花 蓮 縣 地 方 稅 務 局	199,359,000	195,807,301	—	—	186,502,048	9,305,253	195,807,301	- 3,551,699	- 1.78
一 般 行 政	129,208,000	127,129,559	—	—	127,129,559	—	127,129,559	- 2,078,441	- 1.61
稅 捐 稽 徵 業 務	40,913,000	39,473,462	—	—	39,046,462	427,000	39,473,462	- 1,439,538	- 3.52
一 般 建 築 及 設 備	29,238,000	29,204,280	—	—	20,326,027	8,878,253	29,204,280	- 33,720	- 0.12

(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	%
	地 方 稅 務 局 主 管	2,215,571	—	—	—	310,000	1,795,571	110,000	4.96	
	花 蓮 縣 地 方 稅 務 局	2,215,571	—	—	—	310,000	1,795,571	110,000	4.96	
111	稅 捐 稽 徵 業 務	320,000	—	—	—	250,000	70,000	—	—	
112	稅 捐 稽 徵 業 務	170,000	—	—	—	30,000	140,000	—	—	
113	小 計	1,725,571	—	—	—	30,000	1,585,571	110,000	6.37	
	稅 捐 稽 徵 業 務	1,603,413	—	—	—	30,000	1,463,413	110,000	6.86	
	一 般 建 築 及 設 備	122,158	—	—	—	—	122,158	—	—	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析	
		金 額	%		
花 蓮 縣 地 方 稅 務 局					
稅 課 收 入	2,685,550,000	148,300,419	5.52	係各稅目未徵起數須保留繼續催收。	
罰 款 及 賠 償 收 入	14,500,000	4,749,312	32.75	係罰鍰未徵起數須保留繼續催收。	
補 助 及 協 助 收 入	25,300,000	18,267,922	72.21	係 A 棟及 B 棟辦公廳舍耐震能力補強工程案尚未完成，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) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
花 蓮 縣 地 方 稅 務 局					
稅 課 收 入	2,685,550,000	3,029,176,594	343,626,594	12.80	主要係特別稅、使用牌照稅、房屋稅及地價稅等各項稅課較預計增加。
罰 款 及 賠 償 收 入	14,500,000	21,613,439	7,113,439	49.06	係稅務違章裁罰案件較預計增加。
財 產 收 入	25,000	34,870	9,870	39.48	主要係利息收入較預計增加。
其 他 收 入	500,000	241,030	- 258,970	- 51.79	主要係收回以前年度支出款項，較預計減少。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 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	63,190,732	63,072,975	99.81	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	38,167,516	38,167,516	100.00	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	33,548,789	33,541,935	99.98	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。
109	稅 課 收 入	4,431,752	4,010,487	90.49	係依決算法規定減免屆滿 4 年之欠稅款。
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,574,484	2,403,674	93.37	係依決算法規定減免屆滿 4 年之欠稅款。
113	補 助 及 協 助 收 入	1,626,962	603,424	37.09	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 地 方 稅 務 局				
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,395,333	1,263,831	90.58	係稅務違章裁罰案件，尚須收繳之罰款。
111	稅 課 收 入	9,914,683	9,154,590	92.33	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	1,510,064	1,371,244	90.81	係稅務違章裁罰案件，尚須收繳之罰款。
112	稅 課 收 入	62,918,437	60,229,046	95.73	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	3,083,736	2,588,756	83.95	係稅務違章裁罰案件，尚須收繳之罰款。
113	稅 課 收 入	161,481,380	119,522,422	74.02	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	3,884,864	1,731,048	44.56	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) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 地 方 稅 務 局 一 般 建 築 及 設 備	29,238,000	8,878,253	30.37	係 A 棟及 B 棟辦公廳舍耐震能力補強工程案(含設計監造)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) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 地 方 稅 務 局 一 般 行 政	129,208,000	2,078,441	1.61	係人事費賸餘。
稅 捐 稽 徵 業 務	40,913,000	1,439,538	3.52	主要係撙節支出。

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	%	
111	花 蓮 縣 地 方 稅 務 局 稅 捐 稽 徵 業 務	320,000	250,000	78.13	係礦石開採特別稅行政訴訟委任案經評估無聲請憲法法庭裁判需求予以註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

九、花蓮縣警察局主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
花 蓮 縣 警 察 局 主 管	38,816,000	47,166,016	—	—	37,185,139	9,980,877	47,166,016	8,350,016	21.51
花 蓮 縣 警 察 局	38,816,000	47,166,016	—	—	37,185,139	9,980,877	47,166,016	8,350,016	21.51
稅 課 收 入	10,829,000	10,828,268	—	—	4,928,268	5,900,000	10,828,268	- 732	- 0.01
罰 款 及 賠 償 收 入	1,041,000	8,447,726	—	—	4,632,649	3,815,077	8,447,726	7,406,726	711.50
規 費 收 入	6,675,000	7,029,564	—	—	7,029,564	—	7,029,564	354,564	5.31
財 產 收 入	270,000	712,663	—	—	712,663	—	712,663	442,663	163.95
補 助 及 協 助 收 入	16,172,000	15,944,443	—	—	15,944,443	—	15,944,443	- 227,557	- 1.41
其 他 收 入	3,829,000	4,203,352	—	—	3,937,552	265,800	4,203,352	374,352	9.78

（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	%
102	花 蓮 縣 警 察 局 主 管	20,336,225	—	—	—	1,163,196	3,229,030	15,943,999	78.40
	花 蓮 縣 警 察 局	20,336,225	—	—	—	1,163,196	3,229,030	15,943,999	78.40
	小 計	43,000	—	—	—	29,300	—	13,700	31.86
	罰 款 及 賠 償 收 入	29,300	—	—	—	29,300	—	—	—
	其 他 收 入	13,700	—	—	—	—	—	13,700	100.00
103	罰 款 及 賠 償 收 入	930,787	—	—	—	810,396	—	120,391	12.93
104	罰 款 及 賠 償 收 入	1,399,333	—	—	—	—	42,037	1,357,296	97.00
105	罰 款 及 賠 償 收 入	1,828,893	—	—	—	—	68,961	1,759,932	96.23
106	罰 款 及 賠 償 收 入	1,533,512	—	—	—	—	65,699	1,467,813	95.72
107	小 計	1,379,231	—	—	—	—	5,000	1,374,231	99.64
108	罰 款 及 賠 償 收 入	1,280,231	—	—	—	—	5,000	1,275,231	99.61
	其 他 收 入	99,000	—	—	—	—	—	99,000	100.00
	小 計	1,490,875	—	—	—	—	56,545	1,434,330	96.21
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,324,275	—	—	—	—	56,545	1,267,730	95.73
	其 他 收 入	166,600	—	—	—	—	—	166,600	100.00
109	小 計	1,331,254	—	—	—	—	36,900	1,294,354	97.23
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,118,454	—	—	—	—	36,900	1,081,554	96.70
	其 他 收 入	212,800	—	—	—	—	—	212,800	100.00
	小 計	851,157	—	—	—	—	9,581	841,576	98.87
	罰 款 及 賠 償 收 入	802,257	—	—	—	—	9,581	792,676	98.81
	其 他 收 入	48,900	—	—	—	—	—	48,900	100.00
111	小 計	1,367,791	—	—	—	17,100	134,652	1,216,039	88.91
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,193,491	—	—	—	17,100	124,552	1,051,839	88.13

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
112	其 他 收 入	174,300	—	—	—	—	10,100	164,200	94.21
	小 計	4,642,375	—	—	—	125,700	2,130,265	2,386,410	51.40
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,490,975	—	—	—	125,700	2,125,165	2,240,110	49.88
113	其 他 收 入	151,400	—	—	—	—	5,100	146,300	96.63
	小 計	3,538,017	—	—	—	180,700	679,390	2,677,927	75.69
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,011,817	—	—	—	180,700	589,740	2,241,377	74.42
	其 他 收 入	526,200	—	—	—	—	89,650	436,550	82.96

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數				審 定 數 與 預 算 數 較 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
花 蓮 縣 警 察 局 主 管	2,249,364,000	2,112,264,527	—	—	2,112,264,527	—	2,112,264,527	- 137,099,473	- 6.10
花 蓮 縣 警 察 局	2,249,364,000	2,112,264,527	—	—	2,112,264,527	—	2,112,264,527	- 137,099,473	- 6.10
一 般 行 政	1,879,411,000	1,748,639,093	—	—	1,748,639,093	—	1,748,639,093	- 130,771,907	- 6.96
警 政 業 務	369,953,000	363,625,434	—	—	363,625,434	—	363,625,434	- 6,327,566	- 1.71

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
113	花 蓮 縣 警 察 局 主 管	55,140,435	—	—	—	—	552,435	54,588,000	99.00
	花 蓮 縣 警 察 局	55,140,435	—	—	—	—	552,435	54,588,000	99.00
	警 政 業 務	55,140,435	—	—	—	—	552,435	54,588,000	99.00

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 警 察 局				
稅 課 收 入	10,829,000	5,900,000	54.48	係地方警察機關辦公廳舍待勤處所整(修)建 2 年中程計畫之統籌分配稅尚待中央撥款。
罰 款 及 賠 償 收 入	1,041,000	3,815,077	366.48	係行政罰鍰案件尚未收繳，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) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
花 蓮 縣 警 察 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	1,041,000	8,447,726	7,406,726	711.50	係裁罰案件較預計增加。
財 產 收 入	270,000	712,663	442,663	163.95	主要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 轉 入 數	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	29,300	29,300	100.00	係違反道路交通管理處罰條例之應收未收行政罰鍰逾法定執行期限辦理註銷。
103	罰 款 及 賠 償 收 入	930,787	810,396	87.07	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 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	花 蓮 縣 警 察 局				
102	其 他 收 入	13,700	13,700	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。
104	罰 款 及 賠 償 收 入	1,399,333	1,357,296	97.00	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
105	罰 款 及 賠 償 收 入	1,828,893	1,759,932	96.23	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
106	罰 款 及 賠 償 收 入	1,533,512	1,467,813	95.72	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
107	罰 款 及 賠 償 收 入	1,280,231	1,275,231	99.61	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	1,324,275	1,267,730	95.73	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	1,118,454	1,081,554	96.70	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
	其 他 收 入	212,800	212,800	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。
110	罰 款 及 賠 償 收 入	802,257	792,676	98.81	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
	其 他 收 入	48,900	48,900	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。
111	罰 款 及 賠 償 收 入	1,193,491	1,051,839	88.13	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
	其 他 收 入	174,300	164,200	94.21	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	4,490,975	2,240,110	49.88	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
	其 他 收 入	151,400	146,300	96.63	係應收車輛保管費及移置費尚待收繳，須保留繼續催收。
113	罰 款 及 賠 償 收 入	3,011,817	2,241,377	74.42	係應收罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
	其 他 收 入	526,200	436,550	82.96	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) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科	目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
			金 額	%	
花 蓮 縣 警 察 局	一 般 行 政	1,879,411,000	130,771,907	6.96	主要係人事費賸餘。
警 政 業 務		369,953,000	6,327,566	1.71	係依業務計畫核實支用與撙節支出。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	花 蓮 縣 警 察 局 警 政 業 務	55,140,435	54,588,000	99.00	係汰購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。

十、花蓮縣消防局主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科	目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
				實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
花 蓮 縣 消 防 局 主 管		335,393,000	336,202,306	—	—	187,837,647	148,364,659	336,202,306	809,306	0.24
花 蓮 縣 消 防 局		335,393,000	336,202,306	—	—	187,837,647	148,364,659	336,202,306	809,306	0.24
稅 課 收 入		177,810,000	177,092,159	—	—	43,560,000	133,532,159	177,092,159	- 717,841	- 0.40
罰 款 及 賠 償 收 入		460,000	2,620,534	—	—	2,580,534	40,000	2,620,534	2,160,534	469.68
規 費 收 入		227,000	167,732	—	—	167,732	—	167,732	- 59,268	- 26.11
財 產 收 入		376,000	490,542	—	—	490,542	—	490,542	114,542	30.46
補 助 及 協 助 收 入		156,520,000	155,607,025	—	—	140,814,525	14,792,500	155,607,025	- 912,975	- 0.58
其 他 收 入		—	224,314	—	—	224,314	—	224,314	224,314	--

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	花 蓮 縣 消 防 局 主 管	577,247	—	—	—	—	106,000	471,247	81.64
	花 蓮 縣 消 防 局	577,247	—	—	—	—	106,000	471,247	81.64
107	罰 款 及 賠 償 收 入	146,000	—	—	—	—	6,000	140,000	95.89
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	罰 款 及 賠 償 收 入	60,000	—	—	—	—	—	60,000	100.00
113	罰 款 及 賠 償 收 入	150,000	—	—	—	—	100,000	50,000	33.33

2. 歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
花 蓮 縣 消 防 局 主 管	1,060,849,000	1,047,673,968	—	—	982,531,458	65,142,510	1,047,673,968	- 13,175,032	- 1.24
花 蓮 縣 消 防 局	1,060,849,000	1,047,673,968	—	—	982,531,458	65,142,510	1,047,673,968	- 13,175,032	- 1.24

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	比 較 額	增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
一 般 行 政	513,735,000	505,488,750	—	—	505,488,750	—	505,488,750	- 8,246,250		- 1.61
消 防 業 務	547,114,000	542,185,218	—	—	477,042,708	65,142,510	542,185,218	- 4,928,782		- 0.90

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元										
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 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 金	額	%
113	花 蓮 縣 消 防 局 主 管	101,650,848	—	—	—	251,532	101,399,316	—		—
	花 蓮 縣 消 防 局	101,650,848	—	—	—	251,532	101,399,316	—		—
	消 防 業 務	101,650,848	—	—	—	251,532	101,399,316	—		—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析	
		金 額	%		
花 蓮 縣 消 防 局 稅 課 收 入	177,810,000	133,532,159	75.10	主要係 114 年充實直轄市、縣（市）消防機關外勤消防人員個人救災裝備器材中程計畫、112 年至 115 年汰換老舊消防車輛第二期中程計畫統籌分配稅尚待中央撥款。	
補 助 及 協 助 收 入	156,520,000	14,792,500	9.45	主要係全災型智慧防災系統整合平台建置計畫、消防人員防護裝備採購案依實際進度撥款，尚有部分計畫型補助收入待核撥。	

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) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元					
科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
花 蓮 縣 消 防 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	460,000	2,620,534	2,160,534	469.68	係 113 年度水庫消防車輛採購案等之逾期違約金及違反消防法之應收罰鍰較預計增加。
規 費 收 入	227,000	167,732	- 59,268	- 26.11	主要係場地設施使用費等使用規費較預計減少。
財 產 收 入	376,000	490,542	114,542	30.46	主要係利息收入較預計增加。
其 他 收 入	—	224,314	224,314	--	主要係工程拆除廢料變賣收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	花 蓮 縣 消 防 局				
107	罰 款 及 賠 償 收 入	146,000	140,000	95.89	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。
113	罰 款 及 賠 償 收 入	150,000	50,000	33.33	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) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 消 防 局				
消 防 業 務	547,114,000	65,142,510	11.91	主要係花蓮縣新城鄉合署辦公廳舍新建工程、花蓮縣災害應變中心設備更新案尚未完成，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) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 消 防 局				
一 般 行 政	513,735,000	8,246,250	1.61	主要係人事費賸餘。
消 防 業 務	547,114,000	4,928,782	0.90	主要係辦理義消觀摩參訪、專業訓練及訓練器材費用等結餘款。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

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）114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	金 額 %
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
花 蓮 縣 衛 生 局 主 管	2,157,609,000	2,126,218,393	—	—	2,098,914,540	27,303,853	2,126,218,393	- 31,390,607	- 1.45
花 蓮 縣 衛 生 局	2,084,776,000	2,069,876,912	—	—	2,042,573,059	27,303,853	2,069,876,912	- 14,899,088	- 0.71
罰 款 及 賠 償 收 入	4,252,000	29,036,299	—	—	22,286,644	6,749,655	29,036,299	24,784,299	582.89
規 費 收 入	3,765,000	3,454,778	—	—	3,454,778	—	3,454,778	- 310,222	- 8.24
財 產 收 入	1,005,000	1,391,865	—	—	1,391,865	—	1,391,865	386,865	38.49
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	8,391,000	4,179,827	—	—	4,179,827	—	4,179,827	- 4,211,173	- 50.19
補 助 及 協 助 收 入	2,060,111,000	2,031,385,095	—	—	2,010,830,897	20,554,198	2,031,385,095	- 28,725,905	- 1.39
其 他 收 入	7,252,000	429,048	—	—	429,048	—	429,048	- 6,822,952	- 94.08
花 蓮 縣 身 心 健 康 及 成 癮 防 治 所	72,833,000	56,341,481	—	—	56,341,481	—	56,341,481	- 16,491,519	- 22.64
罰 款 及 賠 償 收 入	1,000	1,296	—	—	1,296	—	1,296	296	29.60
規 費 收 入	1,000	680	—	—	680	—	680	- 320	- 32.00
財 產 收 入	18,000	19,624	—	—	19,624	—	19,624	1,624	9.02
補 助 及 協 助 收 入	72,813,000	56,319,881	—	—	56,319,881	—	56,319,881	- 16,493,119	- 22.65

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	花 蓮 縣 衛 生 局 主 管	25,744,990	—	—	—	258,832	5,112,482	20,373,676	79.14
	花 蓮 縣 衛 生 局	25,744,990	—	—	—	258,832	5,112,482	20,373,676	79.14
102	罰 款 及 賠 償 收 入	4,000	—	—	—	4,000	—	—	—
103	罰 款 及 賠 償 收 入	55,321	—	—	—	26,475	—	28,846	52.14
104	罰 款 及 賠 償 收 入	203,890	—	—	—	29,274	13,413	161,203	79.06
105	罰 款 及 賠 償 收 入	156,581	—	—	—	—	2,000	154,581	98.72
106	罰 款 及 賠 償 收 入	66,045	—	—	—	—	2,231	63,814	96.62
107	罰 款 及 賠 償 收 入	199,205	—	—	—	—	6,017	193,188	96.98
108	罰 款 及 賠 償 收 入	1,181,435	—	—	—	—	29,882	1,151,553	97.47
109	罰 款 及 賠 償 收 入	1,183,444	—	—	—	—	2,000	1,181,444	99.83
110	罰 款 及 賠 償 收 入	978,732	—	—	—	—	11,739	966,993	98.80
111	小 計	806,623	—	—	—	—	236,200	570,423	70.72
	罰 款 及 賠 償 收 入	573,423	—	—	—	—	3,000	570,423	99.48
	補 助 及 協 助 收 入	233,200	—	—	—	—	233,200	—	—
112	罰 款 及 賠 償 收 入	238,456	—	—	—	—	15,213	223,243	93.62
113	小 計	20,671,258	—	—	—	199,083	4,793,787	15,678,388	75.85
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,149,738	—	—	—	199,083	590,991	1,359,664	63.25
	補 助 及 協 助 收 入	18,521,520	—	—	—	—	4,202,796	14,318,724	77.31

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較	與 預 算 數 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	2,664,403,000	2,558,217,873	—	—	2,541,110,901	17,106,972	2,558,217,873	- 106,185,127	- 3.99
花 蓮 縣 衛 生 局	2,560,816,000	2,475,825,862	—	—	2,458,718,890	17,106,972	2,475,825,862	- 84,990,138	- 3.32
長 照 業 務	1,951,371,000	1,899,998,989	—	—	1,893,886,989	6,112,000	1,899,998,989	- 51,372,011	- 2.63
一 般 行 政	299,250,000	284,755,092	—	—	284,755,092	—	284,755,092	- 14,494,908	- 4.84
衛 生 業 務	310,195,000	291,071,781	—	—	280,076,809	10,994,972	291,071,781	- 19,123,219	- 6.16
花 蓮 縣 身 心 健 康 及 成 癮 防 治 所	103,587,000	82,392,011	—	—	82,392,011	—	82,392,011	- 21,194,989	- 20.46
一 般 行 政	7,526,000	5,455,113	—	—	5,455,113	—	5,455,113	- 2,070,887	- 27.52
心 防 業 務	96,061,000	76,936,898	—	—	76,936,898	—	76,936,898	- 19,124,102	- 19.91

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
111 112 113	花 蓮 縣 衛 生 局 主 管	32,279,986	—	—	—	104,094	11,973,651	20,202,241	62.58
	花 蓮 縣 衛 生 局	32,279,986	—	—	—	104,094	11,973,651	20,202,241	62.58
	衛 生 業 務	251,168	—	—	—	—	251,168	—	—
	衛 生 業 務	233,095	—	—	—	70,745	162,350	—	—
	小 計	31,795,723	—	—	—	33,349	11,560,133	20,202,241	63.54
	長 照 業 務	17,819,924	—	—	—	—	9,317,683	8,502,241	47.71
	衛 生 業 務	13,711,293	—	—	—	29,681	1,981,612	11,700,000	85.33
	一 般 建 築 及 設 備	264,506	—	—	—	3,668	260,838	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 衛 生 局				
罰 款 及 賠 償 收 入	4,252,000	6,749,655	158.74	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
補 助 及 協 助 收 入	2,060,111,000	20,554,198	1.00	主要係原住民族及離島地區醫療保健服務業務-辦公廳舍重擴建計畫之中央補助款依實際執行數撥款，須保留尚未撥入之補助款繼續執行。

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) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
花 蓮 縣 衛 生 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	4,252,000	29,036,299	24,784,299	582.89	係裁罰案件較預計增加。
財 產 收 入	1,005,000	1,391,865	386,865	38.49	係利息收入較預計增加。
營業盈餘及事業收入	8,391,000	4,179,827	- 4,211,173	- 50.19	係各衛生所整建工程發包節餘款較預計減少。
補 助 及 協 助 收 入	2,060,111,000	2,031,385,095	- 28,725,905	- 1.39	係中央補助款依計畫實際需求核撥。
其 他 收 入	7,252,000	429,048	- 6,822,952	- 94.08	係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	1,296	296	29.60	係罰鍰案件較預計增加。
規 費 收 入	1,000	680	- 320	- 32.00	係證照收入較預計減少。
補 助 及 協 助 收 入	72,813,000	56,319,881	- 16,493,119	- 22.65	係中央補助款依計畫實際需求核撥。

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	%	
102	花 蓮 縣 衛 生 局 罰 款 及 賠 償 收 入	4,000	4,000	100.00	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	55,321	26,475	47.86	行政罰鍰案件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	%	
103	花 蓮 縣 衛 生 局 罰 款 及 賠 償 收 入	55,321	28,846	52.14	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
104	罰 款 及 賠 償 收 入	203,890	161,203	79.06	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
105	罰 款 及 賠 償 收 入	156,581	154,581	98.72	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
106	罰 款 及 賠 償 收 入	66,045	63,814	96.62	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
107	罰 款 及 賠 償 收 入	199,205	193,188	96.98	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
108	罰 款 及 賠 償 收 入	1,181,435	1,151,553	97.47	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
109	罰 款 及 賠 償 收 入	1,183,444	1,181,444	99.83	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
110	罰 款 及 賠 償 收 入	978,732	966,993	98.80	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
111	罰 款 及 賠 償 收 入	573,423	570,423	99.48	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
112	罰 款 及 賠 償 收 入	238,456	223,243	93.62	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
113	罰 款 及 賠 償 收 入	2,149,738	1,359,664	63.25	係行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
	補 助 及 協 助 收 入	18,521,520	14,318,724	77.31	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，須保留尚未撥入之補助款繼續執行。

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. 歲出部分

(1) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 衛 生 局				
長 照 業 務	1,951,371,000	6,112,000	0.31	主要係萬榮鄉衛生所日照中心修繕工程辦理契約變更作業，須保留繼續執行。
衛 生 業 務	310,195,000	10,994,972	3.54	主要係萬榮鄉衛生所耐震補強修繕工程尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 衛 生 局				
長 照 業 務	1,951,371,000	51,372,011	2.63	係實際進用員額較預計減少，人事費賸餘。
一 般 行 政	299,250,000	14,494,908	4.84	係人事費賸餘及按業務需要而減少支出。
衛 生 業 務	310,195,000	19,123,219	6.16	係工程結餘款及按業務需要而減少支出。
花 蓮 縣 身 心 健 康 及 成 癮 防 治 所				
一 般 行 政	7,526,000	2,070,887	27.52	實際進用員額較預計減少，人事費賸餘。
心 防 業 務	96,061,000	19,124,102	19.91	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 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	花 蓮 縣 衛 生 局 衛 生 業 務	233,095	70,745	30.35	主要係按業務需要而減少支出結餘款。

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	%	
113	花 蓮 縣 衛 生 局				
	長 照 業 務	17,819,924	8,502,241	47.71	主要係萬榮鄉衛生所日照中心修繕工程辦理契約變更作業，須保留繼續執行。
	衛 生 業 務	13,711,293	11,700,000	85.33	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。

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) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	比 率
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
花 蓮 縣 環 境 保 護 局 主 管	365,069,000	378,124,988	—	—	317,470,684	60,654,304	378,124,988	13,055,988	3.58
花 蓮 縣 環 境 保 護 局	365,069,000	378,124,988	—	—	317,470,684	60,654,304	378,124,988	13,055,988	3.58
罰 款 及 賠 償 收 入	9,055,000	38,258,365	—	—	26,127,086	12,131,279	38,258,365	29,203,365	322.51
規 費 收 入	1,750,000	2,506,276	—	—	2,485,676	20,600	2,506,276	756,276	43.22
財 產 收 入	4,957,000	3,461,493	—	—	3,461,493	—	3,461,493	- 1,495,507	- 30.17
補 助 及 協 助 收 入	314,087,000	288,990,120	—	—	254,765,945	34,224,175	288,990,120	- 25,096,880	- 7.99
其 他 收 入	35,220,000	44,908,734	—	—	30,630,484	14,278,250	44,908,734	9,688,734	27.51

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	花 蓮 縣 環 境 保 護 局 主 管	154,601,312	—	—	—	50,166,566	38,333,446	66,101,300	42.76
	花 蓮 縣 環 境 保 護 局	154,601,312	—	—	—	50,166,566	38,333,446	66,101,300	42.76
101	罰 款 及 賠 償 收 入	592,174	—	—	—	—	—	592,174	100.00
102	罰 款 及 賠 償 收 入	1,946,804	—	—	—	—	12,500	1,934,304	99.36
103	罰 款 及 賠 償 收 入	837,386	—	—	—	—	2,175	835,211	99.74
104	罰 款 及 賠 償 收 入	133,628	—	—	—	—	6,560	127,068	95.09
105	罰 款 及 賠 償 收 入	759,371	—	—	—	—	24,637	734,734	96.76
106	罰 款 及 賠 償 收 入	5,543,212	—	—	—	2,916,000	31,585	2,595,627	46.83
107	罰 款 及 賠 償 收 入	515,162	—	—	—	—	36,732	478,430	92.87
108	罰 款 及 賠 償 收 入	3,594,035	—	—	—	1,500	90,265	3,502,270	97.45
109	小 計	3,516,256	—	—	—	889,469	71,316	2,555,471	72.68
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,636,287	—	—	—	9,500	71,316	2,555,471	96.93
	補 助 及 協 助 收 入	879,969	—	—	—	879,969	—	—	—
110	罰 款 及 賠 償 收 入	3,704,814	—	—	—	48,500	97,076	3,559,238	96.07
111	罰 款 及 賠 償 收 入	12,369,364	—	—	—	431,700	1,885,705	10,051,959	81.26
112	小 計	54,902,576	—	—	—	13,348,938	20,743,334	20,810,304	37.90
	罰 款 及 賠 償 收 入	22,490,665	—	—	—	75,464	1,604,897	20,810,304	92.53
	補 助 及 協 助 收 入	31,926,879	—	—	—	12,992,821	18,934,058	—	—
	其 他 收 入	485,032	—	—	—	280,653	204,379	—	—
113	小 計	66,186,530	—	—	—	32,530,459	15,331,561	18,324,510	27.69
	罰 款 及 賠 償 收 入	21,960,060	—	—	—	139,000	4,409,440	17,411,620	79.29
	規 費 收 入	50,780	—	—	—	—	50,780	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	38,359,029	—	—	—	32,238,447	5,207,692	912,890	2.38
	其 他 收 入	5,816,661	—	—	—	153,012	5,663,649	—	—

2. 歲出部分

(1) 114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
花蓮縣環境保護局主管	546,868,000	488,344,371	—	—	419,035,492	69,308,879	488,344,371	- 58,523,629	- 10.70
花蓮縣環境保護局	546,868,000	488,344,371	—	—	419,035,492	69,308,879	488,344,371	- 58,523,629	- 10.70
一般行政	48,604,000	44,759,556	—	—	44,759,556	—	44,759,556	- 3,844,444	- 7.91
環保業務	492,264,000	437,585,915	—	—	368,277,036	69,308,879	437,585,915	- 54,678,085	- 11.11
一般建築及設備	6,000,000	5,998,900	—	—	5,998,900	—	5,998,900	- 1,100	- 0.02

(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 %
109	花蓮縣環境保護局主管	97,905,971	—	—	—	5,560,850	54,620,819	37,724,302	38.53
	花蓮縣環境保護局	97,905,971	—	—	—	5,560,850	54,620,819	37,724,302	38.53
	小 計	846,000	—	—	—	761,057	84,943	—	—
	環保業務	761,057	—	—	—	761,057	—	—	—
	一般建築及設備	84,943	—	—	—	—	84,943	—	—
111	環保業務	10,727,644	—	—	—	89,537	1,508,463	9,129,644	85.10
112	環保業務	38,243,827	—	—	—	183,732	24,951,472	13,108,623	34.28
113	小 計	48,088,500	—	—	—	4,526,524	28,075,941	15,486,035	32.20
	一般行政	374,491	—	—	—	—	374,491	—	—
	環保業務	47,714,009	—	—	—	4,526,524	27,701,450	15,486,035	32.46

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花蓮縣環境保護局				
罰款及賠償收入	9,055,000	12,131,279	133.97	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	314,087,000	34,224,175	10.90	主要係垃圾轉運焚化處理計畫及鳳林鎮公所既設資源回收貯存場優化計畫依實際進度撥款，尚有部分計畫型補助款待核撥。
其他收入	35,220,000	14,278,250	40.54	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) 114 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
花蓮縣環境保護局					
罰款及賠償收入	9,055,000	38,258,365	29,203,365	322.51	主要係沒收立志恆資產管理股份有限公司花蓮縣環科園區委託經營管理案履約保證金及行政罰鍰案件較預計增加。
規費收入	1,750,000	2,506,276	756,276	43.22	主要係水污染防治各項許可申請案件等之審查費較預計增加。
財產收入	4,957,000	3,461,493	- 1,495,507	- 30.17	主要係花蓮縣環保科技園區委託經營管理案契約終止，致權利金收入較預計減少。
補助及協助收入	314,087,000	288,990,120	- 25,096,880	- 7.99	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	35,220,000	44,908,734	9,688,734	27.51	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 入 數	減 免（註 銷）數		原 因 分 析
			金 額	%	
	花蓮縣環境保護局				
106	罰款及賠償收入	5,543,212	2,916,000	52.60	係依訴願決定註銷閩羽有限公司違反水污染防治法之行政罰款。
109	補助及協助收入	879,969	879,969	100.00	係垃圾源頭減量計畫依實際執行數撥款。
112	補助及協助收入	31,926,879	12,992,821	40.70	係垃圾源頭減量計畫依實際執行數撥款。
	其他收入	485,032	280,653	57.86	主要係註銷溢保留之應收廢棄物清除處理費。
113	補助及協助收入	38,359,029	32,238,447	84.04	係垃圾轉運焚化處理計畫依實際清運量核撥補助款。

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 轉 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	592,174	592,174	100.00	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	1,946,804	1,934,304	99.36	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	837,386	835,211	99.74	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	133,628	127,068	95.09	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	759,371	734,734	96.76	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	5,543,212	2,595,627	46.83	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	515,162	478,430	92.87	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	3,594,035	3,502,270	97.45	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	2,636,287	2,555,471	96.93	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	3,704,814	3,559,238	96.07	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	12,369,364	10,051,959	81.26	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	22,490,665	20,810,304	92.53	係各項行政罰鍰尚待收繳，須保留繼續催收。
113	罰款及賠償收入	21,960,060	17,411,620	79.29	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) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 環 境 保 護 局 環 保 業 務	492,264,000	69,308,879	14.08	主要係垃圾轉運焚化處理計畫及鳳林鎮公所既設資源回收貯存場優化計畫等尚未完成，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
花 蓮 縣 環 境 保 護 局 一 般 行 政	48,604,000	3,844,444	7.91	主要係人事費賸餘。
環 保 業 務	492,264,000	54,678,085	11.11	主要係垃圾轉運焚化處理計畫及石綿建材廢棄物清除處理計畫等結餘款。

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 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
109	花 蓮 縣 環 境 保 護 局 環 保 業 務	761,057	761,057	100.00	係垃圾源頭減量計畫結餘款。
113	環 保 業 務	47,714,009	4,526,524	9.49	係資源回收車輛採購等結餘款。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	花 蓮 縣 環 境 保 護 局 環 保 業 務	10,727,644	9,129,644	85.10	主要係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	38,243,827	13,108,623	34.28	係環保餐具清洗中心新建工程已驗收尚未付款，須保留繼續執行。
113	環 保 業 務	47,714,009	15,486,035	32.46	主要係廚餘回收再利用效能提升計畫尚未完成，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。

十三、統籌支撥科目

（一）決算審定數簡明表

歲出部分

（1）114 年度部分

單位：新臺幣元										
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 比	定 數 與 預 算 數 較 增 減	數
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
統 籌 支 撥 科 目	3,758,812,000	3,038,517,601	—	—	2,525,004,409	513,513,192	3,038,517,601		- 720,294,399	- 19.16
對鄉(鎮、市、直轄市山地原住民區)之各項補助	156,000,000	151,450,000	—	—	146,200,000	5,250,000	151,450,000		- 4,550,000	- 2.92
對鄉(鎮、市、直轄市山地原住民區)之各項補助	156,000,000	151,450,000	—	—	146,200,000	5,250,000	151,450,000		- 4,550,000	- 2.92
公務人員退休及撫卹給付	2,374,597,000	1,962,374,399	—	—	1,962,374,399	—	1,962,374,399		- 412,222,601	- 17.36
公教人員退休撫卹給付	2,374,597,000	1,962,374,399	—	—	1,962,374,399	—	1,962,374,399		- 412,222,601	- 17.36
公務人員各項補助及慰問金	100,000,000	68,082,047	—	—	68,082,047	—	68,082,047		- 31,917,953	- 31.92
公教人員各項補助及慰問金	6,000,000	160,000	—	—	160,000	—	160,000		- 5,840,000	- 97.33
公教人員各項補助及慰問金	94,000,000	67,922,047	—	—	67,922,047	—	67,922,047		- 26,077,953	- 27.74
災 害 準 備 金	1,028,215,000	856,611,155	—	—	348,347,963	508,263,192	856,611,155		- 171,603,845	- 16.69
災 害 準 備 金	1,028,215,000	856,611,155	—	—	348,347,963	508,263,192	856,611,155		- 171,603,845	- 16.69
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			定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
	統 籌 支 撥 科 目	387,975,708	—	—	—	52,787,287	286,688,660	48,499,761		12.50
	災 害 準 備 金	387,975,708	—	—	—	52,787,287	286,688,660	48,499,761		12.50
108	災 害 準 備 金	7,048,056	—	—	—	1,351,762	5,696,294	—		—
110	災 害 準 備 金	516,528	—	—	—	257	516,271	—		—
111	災 害 準 備 金	25,606,089	—	—	—	870,000	40,242	24,695,847		96.45
112	災 害 準 備 金	100,065,055	—	—	—	4,199,868	79,016,838	16,848,349		16.84
113	災 害 準 備 金	254,739,980	—	—	—	46,365,400	201,419,015	6,955,565		2.73

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 114 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
對鄉(鎮、市、直轄市山地原住民區)之各項補助	156,000,000	5,250,000	3.37	係補助玉里鎮公所辦理德武里能雅部落往牛山替代道路工程、德武部落 12、13、14 鄰與能雅部落 2、8、9 鄰路面改善工程、觀音里 24、27 鄰路面改善工程尚未完成，須保留繼續執行。
災害準備金	1,028,215,000	508,263,192	49.43	係各項公共設施災害復建工程尚未完成，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。

(2) 114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
對鄉(鎮、市、直轄市山地原住民區)之各項補助	156,000,000	4,550,000	2.92	係實際補助案件較預計減少。
公務人員退休及撫卹給付	2,374,597,000	412,222,601	17.36	係實際申請案件較預計減少。
公務人員各項補助及慰問金	6,000,000	5,840,000	97.33	係因公傷亡慰問金實際申請案件較預計減少。
公務人員各項補助及慰問金	94,000,000	26,077,953	27.74	係各項補助實際申請案件較預計減少。
災害準備金	1,028,215,000	171,603,845	16.69	主要係動支後賸餘。
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 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
108	災害準備金	7,048,056	1,351,762	19.18	係各項公共設施災害復建工程結餘款。
112	災害準備金	100,065,055	4,199,868	4.20	係各項公共設施災害復建工程結餘款。
113	災害準備金	254,739,980	46,365,400	18.20	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 前 入 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	災 害 準 備 金	25,606,089	24,695,847	96.45	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	100,065,055	16,848,349	16.84	主要係杜蘇芮風災造成壽豐鄉樹湖村農路及擋土牆掏空等復建工程尚未完成，須保留繼續執行。
113	災 害 準 備 金	254,739,980	6,955,565	2.73	主要係卓溪鄉公所辦理鄉內道路（花 68 線、花 73 線、花 63 線、花 70 線）搶修工程尚未完成，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

114 年度部分

單位：新臺幣元									
科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
調整公教員工待遇準備	131,036,000	—	—	—	—	—	—	- 131,036,000	- 100.00
調整公務員工待遇準備	131,036,000	—	—	—	—	—	—	- 131,036,000	- 100.00
調整公務員工待遇準備	131,036,000	—	—	—	—	—	—	- 131,036,000	- 100.00

（二）各項差異原因分析簡明表

歲出部分

114 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元				
科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
調整公務員工待遇準備				
調整公務員工待遇準備	131,036,000	131,036,000	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 114 年度經核准動支 5,899 萬餘元（98.33％），未動支數 100 萬餘元（1.67％）。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	58,997,000	
縣政	小計	52,210,000
	9,220,000	辦理114年花蓮縣縮短城鄉數位落差部落戶外免費公共網路服務設備租賃計畫。
	1,000,000	辦理光復鄉馬太鞍溪上游堰塞湖溢流災情罹難者臨時安置區及其他相關措施費用。
	7,797,000	辦理114年1期作西瓜受災田區清園復耕救助補貼計畫。
	350,000	辦理花蓮漁港多功能漁業場館二樓空間改善（含廁所拆除）計畫細部設計。
	1,296,000	辦理114年因應非洲豬瘟全國禁運禁宰期間之產業補助支持措施方案。
	2,150,000	辦理114年文旦柚創新行銷相關費用。
	2,701,000	補助富里鄉農會辦理2025花蓮縣金針花記者會暨市集活動。
	2,500,000	補助花蓮縣農會辦理2025香港美食博覽會（Food Expo）暨農特產品行銷交流活動。
	4,000,000	委託辦理花蓮縣有機農業生物信用額度方法學研究計畫。
	935,000	辦理改善太平洋公園（南濱段）兒童遊戲場遊具費用。
	4,000,000	辦理原住民公教會館（信義街2號）拆除工程。
	1,097,000	補助亞洲體驗教育學會辦理2025第十屆國際冒險治療研討會。
	7,000,000	補助青年辦理花蓮縣光復青年創業再生行動計畫。
	3,571,000	辦理購回花蓮縣青年安心成家住宅費用。
	3,080,000	辦理購回花蓮縣青年安心成家住宅費用。
	1,513,000	辦理購回花蓮縣青年安心成家住宅費用。
花蓮縣警察局	小計	82,000
	43,000	辦理採購提升科技偵蒐能力設備計畫案-4K IR 夜視望遠錄影PVR。
	39,000	辦理採購提升科技偵蒐能力設備計畫案-手持金屬探測器、反偷拍組、反貓眼觀察鏡/8倍望遠鏡及指向性望遠集音器等物品。
花蓮縣消防局	小計	3,455,000
	690,000	委託各鄉鎮市公所辦理發放緊急避難包、救護包。
	2,515,000	辦理採購緊急避難包、救護包及避難包檢核手冊。
	45,000	辦理緊急避難包、救護包發放巡迴說明會。
	45,000	辦理緊急避難包、救護包發放記者會。
	160,000	辦理緊急避難包、救護包發放作業行政及運費等雜費。
花蓮縣衛生局	3,250,000	辦理114年50歲以上法定社福族群、65（原民55）歲以上慢性病長者接種帶狀疱疹病毒疫苗。