

花蓮縣總決算
歲入歲出簡明比較分析表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減數 (3)=(2)-(1)	百 分 比	
				增減(%) (4)=(3)/(1)	占決算 總額(%)
一、歲入合計	22,889,227,000	22,504,530,803	-384,696,197	-1.68%	100.00%
01. 稅課收入	8,103,300,000	8,425,219,924	321,919,924	3.97%	37.44%
02. 工程受益費收入					
03. 罰款及賠償收入	228,676,000	324,782,394	96,106,394	42.03%	1.44%
04. 規費收入	136,800,000	146,991,428	10,191,428	7.45%	0.65%
05. 信託管理收入					
06. 財產收入	95,262,000	107,196,938	11,934,938	12.53%	0.48%
07. 營業盈餘及事業收入	22,083,000	45,999,529	23,916,529	108.30%	0.20%
08. 補助及協助收入	13,112,975,000	12,233,064,180	-879,910,820	-6.71%	54.36%
09. 捐獻及贈與收入	1,323,000	1,323,000		0.00%	0.01%
10. 自治稅捐收入					
11. 其他收入	1,188,808,000	1,219,953,410	31,145,410	2.62%	5.42%
二、歲出合計	22,863,889,000	21,159,096,737	-1,704,792,263	-7.46%	100%
01. 一般政務支出	5,200,205,000	4,785,942,222	-414,262,778	-7.97%	22.62%
02. 教育科學文化支出	5,884,239,000	5,780,046,843	-104,192,157	-1.77%	27.32%
03. 經濟發展支出	5,129,867,000	4,445,899,873	-683,967,127	-13.33%	21.01%
04. 社會福利支出	2,489,315,000	2,345,272,509	-144,042,491	-5.79%	11.09%
05. 社區發展及環境保護支出	1,480,666,000	1,354,953,605	-125,712,395	-8.49%	6.40%
06. 退休撫卹支出	2,225,802,000	2,110,607,220	-115,194,780	-5.18%	9.97%
07. 債務支出	70,000,000	58,134,829	-11,865,171	-16.95%	0.27%
08. 補助及其他支出	383,795,000	278,239,636	-105,555,364	-27.50%	1.32%
三、歲入歲出餘絀	25,338,000	1,345,434,066	1,320,096,066	5209.95%	

花蓮縣總決算 歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數		上年度決算數		前年度決算數	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
一、經 常 門						
(一)歲 入	22,469,628,009	100.00	18,754,005,384	100.00	16,932,488,566	100.00
1.直接稅收入	3,642,647,322	16.21	3,443,070,461	18.36	3,186,516,421	18.82
2.間接稅收入	4,782,572,602	21.28	4,150,247,652	22.13	3,205,449,794	18.93
3.賦稅外收入	14,044,408,085	62.50	11,160,687,271	59.51	10,540,522,351	62.25
(二)歲 出	15,078,495,591	100.00	14,118,474,977	100.00	13,746,039,029	100.00
1.一般經常支出	15,020,360,762	99.61	14,054,517,397	99.55	13,668,282,902	99.43
2.債務利息及事務支出	58,134,829	0.39	63,957,580	0.45	77,756,127	0.57
(三)經常門賸餘	7,391,132,418		4,635,530,407		3,186,449,537	
二、資 本 門						
(一)歲 入	34,902,794	100.00	21,608,266	100.00	34,202,588	100.00
1.減少資產	34,902,794	100.00	21,608,266	100.00	34,202,588	100.00
2.收回投資						
(二)歲 出	6,080,601,146	100.00	3,241,889,450	100.00	3,004,261,669	100.00
1.增置擴充改良資產	6,080,601,146	100.00	3,241,889,450	100.00	3,004,261,669	100.00
2.增加投資						
(三)資本門賸餘(差短-)	-6,045,698,352		-3,220,281,184		-2,970,059,081	
三、歲入歲出餘絀	1,345,434,066		1,415,249,223		216,390,456	

註：1.直接稅收入包括土地稅、房屋稅、統籌分配稅。

2.間接稅收入包括使用牌照稅、印花稅、菸酒稅、統籌分配稅、特別稅課。

花蓮縣總決算
收支簡明比較分析表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減數 (3)=(2)-(1)	備 註
一、收入合計	28,489,227,000	28,014,530,803	-474,696,197	
(一) 歲入	22,889,227,000	22,504,530,803	-384,696,197	
(二) 債務之舉借	5,600,000,000	5,510,000,000	-90,000,000	
(三) 預計移用以前年度歲計賸餘調節因應數				
二、支出合計	28,489,227,000	26,719,096,737	-1,770,130,263	
(一) 歲出	22,863,889,000	21,159,096,737	-1,704,792,263	
(二) 債務之償還	5,625,338,000	5,560,000,000	-65,338,000	
三、收支餘絀		1,295,434,066	1,295,434,066	
註：債務之舉借實際收入5,510,000,000元，保留0元				

花蓮縣附屬單位決算

損益綜計表

中華民國107年度

(依收支科目分列)

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數		科 目	本		年		度	
金 額	%		決 算 核 定 數		預 算 數		比 較 增 減 (-)	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
43,477,830	100.00	營業收入	44,788,974	100.00	46,560,000	100.00	-1,771,026	-3.80
-		銷貨收入	2,066,139	5	-	-	2,066,139	
-		銷售折讓	-	-	-	-	-	
40,797,931	93.84	勞務收入	39,103,438	87.30	42,412,000	91.09	-3,308,562	-7.80
21,704,389	49.92	服務收入	21,131,958	47.18	23,612,000	50.71	-2,480,042	-10.50
19,093,542	43.92	管理費收入	17,971,480	40.12	18,800,000	40.38	-828,520	-4.41
427,275	0.98	運輸收入	435,582	0.97	540,000	1.16	-104,418	-19.34
427,275	0.98	其他運輸收入	435,582	0.97	540,000	1.16	-104,418	-19.34
2,252,624	5.19	其他營業收入	3,183,815	7.12	3,608,000	7.75	-424,185	-11.76
-	0.00	代理收入	-	-	-	-	-	
1,159,421	2.67	政府補助收入	2,030,883	4.53	2,338,000	5.02	-307,117	-13.14
1,093,203	2.52	其他營業收入	1,152,932	2.59	1,270,000	2.73	-117,068	-9.22
35,468,449	81.58	營業成本	39,893,939	89.07	39,850,000	85.59	43,939	0.11
-	0.00	銷貨成本	2,268,747	5.07	-	-	2,268,747	
-	0.00	銷貨成本	2,268,747	5.07	-	-	2,268,747	
35,468,449	81.58	勞務成本	37,625,192	84.01	39,850,000	85.59	-2,224,808	-5.58
35,468,449	81.58	服務費用	37,625,192	84.01	39,850,000	85.59	-2,224,808	-5.58
8,009,381	18.42	營業毛利(毛損-)	4,895,035	10.93	6,710,000	14.41	-1,814,965	-27.05
5,558,590	12.77	營業費用	5,143,938	11.47	5,988,000	12.86	-844,062	-14.10
-	0.00	行銷費用	135,751	0.30	-	-	135,751	
-	0.00	行銷費用	135,751	0.30	-	-	135,751	
5,558,590	12.77	管理費用	5,008,187	11.17	5,988,000	12.86	-979,813	-16.36
5,558,590	12.77	管理費用	5,008,187	11.17	5,988,000	12.86	-979,813	-16.36
2,450,791	5.64	營業利益(損失-)	-248,903	-0.56	722,000	1.55	-970,903	-134.47
175,649	0.40	營業外收入	1,164,077	2.60	110,000	0.23	1,054,077	958.25
152,929	0.35	財務收入	93,559	0.21	100,000	0.21	-6,441	-6.44
152,929	0.35	利息收入	93,559	0.21	100,000	0.21	-6,441	-6.44
22,720	0.05	其他營業外收入	1,070,518	2.39	10,000	0.02	1,060,518	10605.18
-	0.00	賠償收入	1,000,000	2.23	-	-	1,000,000	
22,720	0.05	什項收入	70,518	0.16	10,000	0.02	60,518	605.18
-	0.00	營業外費用	10,117	0.02	-	-	10,117	
-	0.00	其他營業外費用	10,117	0.02	-	-	10,117	
-	0.00	資產報廢損失	-	-	-	-	-	
-	0.00	什項費用	10,117	0.02	-	-	10,117	
175,649	0.39	營業外利益	1,153,960	2.57	110,000	0.23	1,043,960	949.05
2,626,440	6.04	稅前純益(純損-)	905,057	2.02	832,000	1.78	73,057	8.78
446,495	1.03	所得稅費用(利益-)	181,011	0.40	141,000	0.30	40,011	28.38
2,179,945	5.01	本期純益(純損-)	724,046	1.62	691,000	1.48	33,046	4.78

花蓮縣附屬單位決算 作業基金餘絀撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 核 定 數		比 較 增(+) 減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	398,658,000	100.00	427,120,727	100.00	28,462,727	7.14
本期賸餘	21,481,000	5.39	48,630,463	11.39	27,149,463	126.39
前期未分配賸餘	377,177,000	94.61	378,490,264	88.61	1,313,264	0.35
分配之部	23,649,000	5.93	50,644,010	11.85	26,995,010	114.15
填補累積短絀	558,000	0.14	4,906,977	1.15	4,348,977	779.39
提存公積		0.00	0	0.00	0	
賸餘撥充基金數		0.00	0	0.00	0	
解繳縣(市)庫淨額	23,091,000	5.79	45,723,529	10.70	22,632,529	98.01
其他依法分配數		0.00	4	0.00	4	
未分配賸餘	375,009,000	94.07	376,490,217	88.15	1,481,217	0.39
短絀之部	1,127,000	100.00	357,928	100.00	-769,072	-68.24
本期短絀	1,069,000	94.85	357,928	100.00	-711,072	-66.52
前期待填補之短絀	58,000	5.15	0		-58,000	
填補之部	558,000	49.51	357,928	100.00	-200,072	-35.86
撥用賸餘	558,000	49.51	357,928	100.00	-200,072	-35.86
撥用公積		0.00	0	0.00	0	
折減基金		0.00	0	0.00	0	
縣(市)庫撥款		0.00		0.00	0	
待填補之短絀	569,000	50.49	0	0.00	-569,000	-100.00

花蓮縣附屬單位決算

盈虧撥補綜計表

中華民國107年度

(依撥補項目別分列)

單位：新臺幣元

上年度決算數		項 目	年 度					
金 額	%		本 決 算 核 定 數		預 算 數		比 較 增 減 (-)	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
33,093,485	100.00	盈 餘 之 部	32,945,553	100.00	35,323,000	100.00	-2,377,447	-6.73
2,179,945	6.59	本期純益	724,046	2.20	691,000	1.96	33,046	4.78
30,913,540	93.41	累積盈餘	32,221,507	97.80	34,632,000	98.04	-2,410,493	-6.96
33,093,485	100.00	分 配 之 部	32,945,553	100.00	35,323,000	100.00	-2,377,447	-6.73
871,978	2.63	地方政府所得者	276,000	0.84	276,000	0.78	0	0.00
871,978	2.63	股(官)息紅利	276,000	0.84	276,000	0.78	0	0.00
32,221,507	97.37	留存事業機關者	32,669,553	99.16	35,047,000	99.22	-2,377,447	-6.78
-	-	填補虧損	-	-	-	-	-	-
-	-	法定公積	-	-	3,000,000	8.49	-3,000,000	-100.00
32,221,507	97.37	未分配盈餘	32,669,553	99.16	32,047,000	90.73	622,553	1.94
-	-	虧損之部	-	-	-	-	-	-
-	-	本期純損	-	-	-	-	-	-
-	-	累積虧損	-	-	-	-	-	-
-	-	填補之部	-	-	-	-	-	-
-	-	事業機關負擔者	-	-	-	-	-	-
-	-	撥用盈餘	-	-	-	-	-	-
-	-	撥用法定公積	-	-	-	-	-	-
-	-	撥用資本公積	-	-	-	-	-	-
-	-	待填補之虧損	-	-	-	-	-	-

花蓮縣附屬單位決算

作業基金收支餘絀綜計表

(依收支科目分)

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數		決 算 核 定 數		比 較 增(+) 減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	352,518,000	100.00	356,771,996	100.00	4,253,996	1.21
勞務收入	11,145,000	3.16	6,754,980	1.89	-4,390,020	-39.39
服務收入	11,145,000	3.16	6,754,980	1.89	-4,390,020	-39.39
銷貨收入	275,195,000	78.07	267,708,551	75.04	-7,486,449	-2.72
土石銷貨收入	243,334,000	69.03	227,146,200	63.67	-16,187,800	-6.65
其他銷貨收入	31,861,000	9.04	40,562,351	11.37	8,701,351	27.31
投融資業務收入	0	0.00	0	0.00	0	
不動產投資收入		0.00	0	0.00	0	
醫療收入	64,660,000	18.34	81,173,015	22.75	16,513,015	25.54
門診醫療收入	65,219,000	18.50	81,562,015	22.86	16,343,015	25.06
醫療折讓	559,000	0.16	389,000	0.11	-170,000	-30.41
其他業務收入	1,518,000	0.44	1,135,450	0.32	-382,550	-25.20
雜項業務收入	1,518,000	0.44	1,135,450	0.32	-382,550	-25.20
業務成本與費用	333,887,000	94.72	317,159,053	88.90	-16,727,947	-5.01
勞務成本	10,199,000	2.89	6,751,301	1.89	-3,447,699	-33.80
服務成本	10,199,000	2.89	6,751,301	1.89	-3,447,699	-33.80
銷貨成本	238,904,000	67.78	212,609,406	59.59	-26,294,594	-11.01
土石銷貨成本	217,750,000	61.77	182,178,167	51.06	-35,571,833	-16.34
其他銷貨成本	21,154,000	6.01	30,431,239	8.53	9,277,239	43.86
投融資業務成本	0	0.00	0	0.00	0	
不動產投資成本		0.00	0	0.00	0	
醫療成本	73,249,000	20.78	89,086,877	24.97	15,837,877	21.62
門診醫療成本	73,249,000	20.78	89,086,877	24.97	15,837,877	21.62
管理及總務費用	11,535,000	3.27	8,711,469	2.44	-2,823,531	-24.48
管理費用及總務費用	11,535,000	3.27	8,711,469	2.44	-2,823,531	-24.48
業務賸餘(短絀-)	18,631,000	5.28	39,612,943	11.10	20,981,943	112.62
業務外收入	1,781,000	0.51	8,700,364	2.44	6,919,364	388.51
財務收入	1,674,000	0.47	1,123,673	0.31	-550,327	-32.87
利息收入	1,674,000	0.47	1,123,673	0.31	-550,327	-32.87
其他業務外收入	107,000	0.03	7,576,691	2.13	7,469,691	6,981.02
違規罰款收入			1,412,595	0.40	1,412,595	
雜項收入	107,000	0.03	6,164,096	1.73	6,057,096	5,660.84
業務外費用	0	0.00	40,772	0.01	40,772	
財務費用	0	0.00	0	0.00	0	
利息費用		0.00	0	0.00	0	
其他業務外費用	0	0.00	40,772	0.01	40,772	
盤存短絀		0.00	0	0.00	0	
雜項費用		0.00	40,772	0.01	40,772	
業務外賸餘(短絀-)	1,781,000	0.51	8,659,592	2.43	6,878,592	386.22
本期賸餘(短絀-)	20,412,000	5.79	48,272,535	13.53	27,860,535	136.49

花蓮縣附屬單位決算
特別收入基金基金來源、用途及餘絀綜計表

單位：新臺幣元

中華民國 107 年度

基金別	預算數			決算核定數			決算核定數與預算數比較				解繳公庫	期初基金餘額	期末基金餘額
	基金來源	基金用途	賒餘 (短絀-)	基金來源	基金用途	賒餘 (短絀-)	基金來源	基金用途	賒餘 (短絀-)				
花蓮縣政府	7,194,352,000	7,475,024,000	-280,672,000	7,284,968,905	7,364,085,361	-79,116,456	90,616,905	-110,938,639	201,555,544	746,098,047	0	666,981,591	
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金	256,549,000	541,390,000	-284,841,000	342,499,530	531,749,552	-189,250,022	85,950,530	-9,640,448	95,590,978	556,608,063	0	367,358,041	
花蓮縣地方教育發展基金	6,937,803,000	6,933,634,000	4,169,000	6,942,469,375	6,832,335,809	110,133,566	4,666,375	-101,298,191	105,964,566	189,489,984	0	299,623,550	
花蓮縣環境保護局	250,841,000	273,173,000	-22,332,000	375,636,825	387,487,998	-11,851,173	124,795,825	114,314,998	10,480,827	210,594,267	0	198,743,094	
花蓮縣環境保護基金	250,841,000	273,173,000	-22,332,000	375,636,825	387,487,998	-11,851,173	124,795,825	114,314,998	10,480,827	210,594,267	0	198,743,094	
合 計	7,445,193,000	7,748,197,000	-303,004,000	7,660,605,730	7,751,573,359	-90,967,629	215,412,730	3,376,359	212,036,371	956,692,314	0	865,724,685	