

丙、最終審

壹、中華民國 112 年度彰化縣總決算

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 額	
			金	額
一、歲入合計	59,471,330,000	58,101,635,182	58,101,635,182	
1. 稅課收入	23,313,483,000	23,572,634,047	23,572,634,047	
2. 罰款及賠償收入	531,768,000	962,893,708	962,893,708	
3. 規費收入	450,758,000	493,275,748	493,275,748	
4. 財產收入	256,400,000	358,535,331	358,535,331	
5. 營業盈餘及事業收入	226,733,000	233,625,890	233,625,890	
6. 補助及協助收入	34,543,054,000	32,306,836,049	32,306,836,049	
7. 捐獻及贈與收入	35,610,000	34,544,684	34,544,684	
8. 其他收入	113,524,000	139,289,725	139,289,725	
二、歲出合計	61,396,646,000	54,894,271,958	54,888,029,129	
1. 一般政務支出	9,108,691,000	8,504,475,922	8,504,475,922	
2. 教育科學文化支出	24,586,461,000	22,288,297,427	22,288,297,427	
3. 經濟發展支出	8,210,738,000	7,290,075,082	7,283,832,253	
4. 社會福利支出	12,221,347,000	11,388,769,994	11,388,769,994	
5. 社區發展及環境保護支出	492,490,000	460,217,731	460,217,731	
6. 退休撫卹支出	5,387,444,000	4,437,041,660	4,437,041,660	
7. 債務支出	422,668,000	198,138,100	198,138,100	
8. 補助及其他支出	966,807,000	327,256,042	327,256,042	
三、歲入歲出餘絀	- 1,925,316,000	3,207,363,224	3,213,606,053	

定數額表

歲入歲出決算審定數簡明比較表

單位：新臺幣元

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	
	占 總 數 %	金 額	%	金 額
100.00		- 1,369,694,818	- 2.30	
40.57	259,151,047	1.11	—	—
1.66	431,125,708	81.07	—	—
0.85	42,517,748	9.43	—	—
0.62	102,135,331	39.83	—	—
0.40	6,892,890	3.04	—	—
55.60	- 2,236,217,951	- 6.47	—	—
0.06	- 1,065,316	- 2.99	—	—
0.24	25,765,725	22.70	—	—
100.00	- 6,508,616,871	- 10.60	- 6,242,829	- 0.01
15.49	- 604,215,078	- 6.63	—	—
40.61	- 2,298,163,573	- 9.35	—	—
13.27	- 926,905,747	- 11.29	- 6,242,829	- 0.09
20.75	- 832,577,006	- 6.81	—	—
0.84	- 32,272,269	- 6.55	—	—
8.08	- 950,402,340	- 17.64	—	—
0.36	- 224,529,900	- 53.12	—	—
0.60	- 639,550,958	- 66.15	—	—
100.00	5,138,922,053	--	6,242,829	0.19

貳、中華民國 112 年度彰化縣總決算審定後收支簡明比較分析表

單位：新臺幣元

項 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	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、收入合計	71,061,980,000	100.00	61,101,635,182	100.00	61,101,635,182	100.00	- 9,960,344,818	- 14.02
(一) 歲入	59,471,330,000	83.69	58,101,635,182	95.09	58,101,635,182	95.09	- 1,369,694,818	- 2.30
(二) 債務之舉借	11,590,650,000	16.31	3,000,000,000	4.91	3,000,000,000	4.91	- 8,590,650,000	- 74.12
二、支出合計	71,061,980,000	100.00	59,154,271,961	96.81	59,148,029,132	96.80	- 11,913,950,868	- 16.77
(一) 歲出	61,396,646,000	86.40	54,894,271,958	89.84	54,888,029,129	89.83	- 6,508,616,871	- 10.60
(二) 債務之償還	9,665,334,000	13.60	4,260,000,003	6.97	4,260,000,003	6.97	- 5,405,333,997	- 55.92
三、收支賸餘	—	—	1,947,363,221	3.19	1,953,606,050	3.20	1,953,606,050	--

參、中華民國 112 年度彰化縣總決算融資調度決算審定表

單位：新臺幣元

項 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	
			實 現 數	保 留 數	合 計	金 額	%
一、債務之舉借	11,590,650,000	3,000,000,000	3,000,000,000	—	3,000,000,000	- 8,590,650,000	- 74.12
二、債務之償還	9,665,334,000	4,260,000,003	4,260,000,003	—	4,260,000,003	- 5,405,333,997	- 55.92

肆、中華民國 112 年度彰化縣營業基金損益計算審定數額綜計表 (基金別)

收入部分

單位：新臺幣元

基金名稱	營業總收入			決算審定數與預算數比較			決算審定數與決算數比較		
	預算數	決算數	決算審定數	增	減	%	增	減	%
合計	186,068,000	183,356,470	183,356,470	—	2,711,530	- 1.46	—	—	—
農業處主管	186,068,000	183,356,470	183,356,470	—	2,711,530	- 1.46	—	—	—
彰化縣肉品市場股份有限公司	186,068,000	183,356,470	183,356,470	—	2,711,530	- 1.46	—	—	—

註：營業總收入審定數 183,356,470 元＝營業收入 176,593,914 元＋營業外收入 6,762,556 元。

支出部分

單位：新臺幣元

基金名稱	營業總支出			決算審定數與預算數比較			決算審定數與決算數比較		
	預算數	決算數	決算審定數	增	減	%	增	減	%
合計	167,292,000	147,048,093	147,048,093	—	20,243,907	- 12.10	—	—	—
農業處主管	167,292,000	147,048,093	147,048,093	—	20,243,907	- 12.10	—	—	—
彰化縣肉品市場股份有限公司	167,292,000	147,048,093	147,048,093	—	20,243,907	- 12.10	—	—	—

註：營業總支出審定數 147,048,093 元＝營業成本 89,603,047 元＋營業費用 44,199,038 元＋營業外費用 4,168,914 元＋所得稅費用 9,077,094 元。

淨利（淨損）部分

單位：新臺幣元

基金名稱	淨利或淨損			決算審定數與預算數比較			決算審定數與決算數比較		
	預算數	決算數	決算審定數	增	減	%	增	減	%
合計	18,776,000	36,308,377	36,308,377	17,532,377	—	93.38	—	—	—
農業處主管	18,776,000	36,308,377	36,308,377	17,532,377	—	93.38	—	—	—
彰化縣肉品市場股份有限公司	18,776,000	36,308,377	36,308,377	17,532,377	—	93.38	—	—	—

伍、中華民國 112 年度彰化縣非營業特種基金

收入部分

基金名稱	業務及業務外收入		
	預算數	決算數	決算審定數
合計	3,243,638,000	3,043,567,474	3,043,388,347
縣政府主管	98,929,000	107,095,531	106,916,404
彰化縣產業園區開發管理基金	24,706,000	31,459,355	31,280,228
彰化縣公共停車場作業基金	70,960,000	72,984,598	72,984,598
彰化縣觀光溫泉基金	3,263,000	2,651,578	2,651,578
地政處主管	2,823,702,000	2,607,317,428	2,607,317,428
彰化縣市地重劃基金	333,767,000	104,754,323	104,754,323
彰化縣平均地權基金	2,489,935,000	2,502,563,105	2,502,563,105
衛生局主管	321,007,000	329,154,515	329,154,515
彰化縣各鄉鎮市(區)衛生所醫療作業基金	321,007,000	329,154,515	329,154,515

支出部分

基金名稱	業務及業務外支出		
	預算數	決算數	決算審定數
合計	451,070,000	458,430,096	436,650,969
縣政府主管	85,124,000	100,516,377	78,737,250
彰化縣產業園區開發管理基金	23,374,000	23,966,340	23,787,213
彰化縣公共停車場作業基金	47,796,000	60,944,259	39,344,259
彰化縣觀光溫泉基金	13,954,000	15,605,778	15,605,778
地政處主管	56,564,000	66,986,704	66,986,704
彰化縣市地重劃基金	43,925,000	58,061,743	58,061,743
彰化縣平均地權基金	12,639,000	8,924,961	8,924,961
衛生局主管	309,382,000	290,927,015	290,927,015
彰化縣各鄉鎮市(區)衛生所醫療作業基金	309,382,000	290,927,015	290,927,015

餘絀部分

基金名稱	賸餘或短絀		
	預算數	決算數	決算審定數
合計	2,792,568,000	2,585,137,378	2,606,737,378
縣政府主管	13,805,000	6,579,154	28,179,154
彰化縣產業園區開發管理基金	1,332,000	7,493,015	7,493,015
彰化縣公共停車場作業基金	23,164,000	12,040,339	33,640,339
彰化縣觀光溫泉基金	- 10,691,000	- 12,954,200	- 12,954,200
地政處主管	2,767,138,000	2,540,330,724	2,540,330,724
彰化縣市地重劃基金	289,842,000	46,692,580	46,692,580
彰化縣平均地權基金	2,477,296,000	2,493,638,144	2,493,638,144
衛生局主管	11,625,000	38,227,500	38,227,500
彰化縣各鄉鎮市(區)衛生所醫療作業基金	11,625,000	38,227,500	38,227,500

收支餘絀審定數額綜計表—作業基金(基金別)

單位：新臺幣元

決算審定數與預算數比較			決算審定數與決算數比較		
增	減	%	增	減	%
—	200,249,653	- 6.17	—	179,127	- 0.01
7,987,404	—	8.07	—	179,127	- 0.17
6,574,228	—	26.61	—	179,127	- 0.57
2,024,598	—	2.85	—	—	—
—	611,422	- 18.74	—	—	—
—	216,384,572	- 7.66	—	—	—
—	229,012,677	- 68.61	—	—	—
12,628,105	—	0.51	—	—	—
8,147,515	—	2.54	—	—	—
8,147,515	—	2.54	—	—	—

單位：新臺幣元

決算審定數與預算數比較			決算審定數與決算數比較		
增	減	%	增	減	%
—	14,419,031	- 3.20	—	21,779,127	- 4.75
—	6,386,750	- 7.50	—	21,779,127	- 21.67
413,213	—	1.77	—	179,127	- 0.75
—	8,451,741	- 17.68	—	21,600,000	- 35.44
1,651,778	—	11.84	—	—	—
10,422,704	—	18.43	—	—	—
14,136,743	—	32.18	—	—	—
—	3,714,039	- 29.39	—	—	—
—	18,454,985	- 5.97	—	—	—
—	18,454,985	- 5.97	—	—	—

單位：新臺幣元

決算審定數與預算數比較			決算審定數與決算數比較		
增	減	%	增	減	%
—	185,830,622	- 6.65	21,600,000	—	0.84
14,374,154	—	104.12	21,600,000	—	328.31
6,161,015	—	462.54	—	—	—
10,476,339	—	45.23	21,600,000	—	179.40
—	2,263,200	21.17	—	—	—
—	226,807,276	- 8.20	—	—	—
—	243,149,420	- 83.89	—	—	—
16,342,144	—	0.66	—	—	—
26,602,500	—	228.84	—	—	—
26,602,500	—	228.84	—	—	—

陸、中華民國 112 年度彰化縣非營業特種基金來源

來源部分			
基金名稱	預算數	決算數	決算審定數
合計	28,725,927,000	27,216,230,546	27,219,761,046
縣政府主管	27,846,590,000	26,061,933,504	26,061,933,504
彰化縣城鄉發展建設基金	11,048,000	10,522,636	10,522,636
彰化縣身心障礙者就業基金	12,606,000	15,192,950	15,192,950
彰化縣公益彩券盈餘分配基金	614,836,000	771,849,128	771,849,128
彰化縣地方教育發展基金	27,183,028,000	25,234,444,996	25,234,444,996
彰化縣道路挖掘路修費基金	25,072,000	29,923,794	29,923,794
文化局主管	3,560,000	8,761,710	8,761,710
彰化縣公共藝術基金	3,560,000	8,761,710	8,761,710
農業處主管	80,890,000	138,530,130	142,060,630
彰化縣農業發展基金	80,890,000	138,530,130	142,060,630
環境保護局主管	794,887,000	1,007,005,202	1,007,005,202
彰化縣環境污染防治基金	794,887,000	1,007,005,202	1,007,005,202

用途部分			
基金名稱	預算數	決算數	決算審定數
合計	29,866,522,000	26,836,197,151	26,836,197,151
縣政府主管	28,950,947,000	25,906,289,721	25,906,289,721
彰化縣城鄉發展建設基金	22,176,000	24,505,032	24,505,032
彰化縣身心障礙者就業基金	19,268,000	16,519,161	16,519,161
彰化縣公益彩券盈餘分配基金	955,718,000	900,930,035	900,930,035
彰化縣地方教育發展基金	27,914,623,000	24,930,380,864	24,930,380,864
彰化縣道路挖掘路修費基金	39,162,000	33,954,629	33,954,629
文化局主管	15,953,000	8,078,915	8,078,915
彰化縣公共藝術基金	15,953,000	8,078,915	8,078,915
農業處主管	51,472,000	70,580,479	70,580,479
彰化縣農業發展基金	51,472,000	70,580,479	70,580,479
環境保護局主管	848,150,000	851,248,036	851,248,036
彰化縣環境污染防治基金	848,150,000	851,248,036	851,248,036

註：本表彰化縣公益彩券盈餘分配基金、彰化縣地方教育發展基金、彰化縣公共藝術基金、彰化縣農業發展基金

餘絀部分			
基金名稱	預算數	決算數	決算審定數
合計	-1,140,595,000	380,033,395	383,563,895
縣政府主管	-1,104,357,000	155,643,783	155,643,783
彰化縣城鄉發展建設基金	-11,128,000	-13,982,396	-13,982,396
彰化縣身心障礙者就業基金	-6,662,000	-1,326,211	-1,326,211
彰化縣公益彩券盈餘分配基金	-340,882,000	-129,080,907	-129,080,907
彰化縣地方教育發展基金	-731,595,000	304,064,132	304,064,132
彰化縣道路挖掘路修費基金	-14,090,000	-4,030,835	-4,030,835
文化局主管	-12,393,000	682,795	682,795
彰化縣公共藝術基金	-12,393,000	682,795	682,795
農業處主管	29,418,000	67,949,651	71,480,151
彰化縣農業發展基金	29,418,000	67,949,651	71,480,151
環境保護局主管	-53,263,000	155,757,166	155,757,166
彰化縣環境污染防治基金	-53,263,000	155,757,166	155,757,166

用途及餘絀審定數額綜計表一特別收入基金（基金別）

單位：新臺幣元					
決算審定數與預算數比較			決算審定數與決算數比較		
增	減	%	增	減	%
—	1,506,165,954	-5.24	3,530,500	—	0.01
—	1,784,656,496	-6.41	—	—	—
—	525,364	-4.76	—	—	—
2,586,950	—	20.52	—	—	—
157,013,128	—	25.54	—	—	—
—	1,948,583,004	-7.17	—	—	—
4,851,794	—	19.35	—	—	—
5,201,710	—	146.12	—	—	—
5,201,710	—	146.12	—	—	—
61,170,630	—	75.62	3,530,500	—	2.55
61,170,630	—	75.62	3,530,500	—	2.55
212,118,202	—	26.69	—	—	—
212,118,202	—	26.69	—	—	—

單位：新臺幣元					
決算審定數與預算數比較			決算審定數與決算數比較		
增	減	%	增	減	%
—	3,030,324,849	-10.15	—	—	—
—	3,044,657,279	-10.52	—	—	—
2,329,032	—	10.50	—	—	—
—	2,748,839	-14.27	—	—	—
—	54,787,965	-5.73	—	—	—
—	2,984,242,136	-10.69	—	—	—
—	5,207,371	-13.30	—	—	—
—	7,874,085	-49.36	—	—	—
—	7,874,085	-49.36	—	—	—
19,108,479	—	37.12	—	—	—
19,108,479	—	37.12	—	—	—
3,098,036	—	0.37	—	—	—
3,098,036	—	0.37	—	—	—

及彰化縣環境污染防治基金決算審定數，包含 112 年度預算數、報准先行辦理數及以前年度保留數等之執行數。

單位：新臺幣元					
決算審定數與預算數比較			決算審定數與決算數比較		
增	減	%	增	減	%
1,524,158,895	—	—	3,530,500	—	0.93
1,260,000,783	—	—	—	—	—
—	2,854,396	25.65	—	—	—
5,335,789	—	-80.09	—	—	—
211,801,093	—	-62.13	—	—	—
1,035,659,132	—	—	—	—	—
10,059,165	—	-71.39	—	—	—
13,075,795	—	—	—	—	—
13,075,795	—	—	—	—	—
42,062,151	—	142.98	3,530,500	—	5.20
42,062,151	—	142.98	3,530,500	—	5.20
209,020,166	—	—	—	—	—
209,020,166	—	—	—	—	—