

彰化縣彰化市總預算
總 說 明

中 華 民 國 1 0 5 年 度

一、總預算籌編經過：

本市本年度總預算籌編，依照各縣市地方總預算編製要點，首先由各單位提出歲入歲出概算資料，彙集主計單位初核及整理概算總數，提交本市預算編審審查小組，其原則為：(一)量入為出(二)固定經費儘先編足(三)業務經費除非新增業務或工作數量及單價大幅增漲才能增加(四)參酌上年度各科目預算數，刪減消極性支出(五)計算經建經費數額，完成收支平衡，由主計單位依式整理核算付印送市務會議通過後函送市民代表會審查。

二、施政目標及重點：

依照院頒「105年度中央及地方政府預算籌編原則」及本市施政方針為施政目標。

(一)健全基層組織、行政革新、為民服務。(二)辦理防治公害、推行美化綠化工作、加強垃圾掩埋各項設施等，以改善居住環境。(三)修建水溝，加強市街路巷及產業道路瀝青路面工程，健全都市建設，路燈加強維護及增設，發展精緻農業。(四)各項開闢道路等公共設施工程。(五)發放老人敬老津貼、喪葬補助暨低收入戶、單親家庭、身心障礙之學童教育補助。(六)辦理彰化市都市計畫規劃案。(七)第二納骨堂一、二樓納骨櫃裝置工程(後續擴充)。(八)中央聯合里辦公處興建工程。(九)草子埔活動中心暨垃圾轉運場站購地。

三、總預算案歲入歲出核列情形：

核列稅課收入873,528,000元比上年度增加69,141,000元，歲出力求經濟有效，至經建經費有配合款優先編列並分別輕重緩急按序編列。

四、歷年財政收支趨勢：

本所於民國39年由省轄市改為縣轄市公所，當年度歲出總預算為432,228元，59年度27,328,072元，79年度408,000,000元，102年度1,165,215,000元，103年度1,163,853,000元，104年度1,249,956,000元，105年度1,223,365,000元。

五、其他重點：

本市本年度歲入預算數1,120,793,000元；移用以前年度歲計賸餘102,572,000元，歲出預算數1,223,365,000元，歲出經常門1,049,656,000元佔85.8%，歲出資本門173,709,000元佔14.2%。

彰化縣彰化市總預算

歲入歲出簡明比較分析表

中華民國105年度

單位:新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度比較	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	增加率
一、歲入合計	1,120,793	100.00	1,050,616	100.00	1,047,512	100.00	70,177	6.68
1. 稅課收入	873,528	77.94	804,387	76.56	811,737	77.49	69,141	8.60
2. 工程受益費收入					5	0.00		
3. 罰款及賠償收入	418	0.04	918	0.09	135	0.01	-500	-54.47
4. 規費收入	85,065	7.59	85,574	8.15	87,637	8.37	-509	-0.59
5. 信託管理收入								
6. 財產收入	13,660	1.22	16,260	1.55	19,864	1.90	-2,600	-15.99
7. 營業盈餘及事業收入	6,000	0.54	12,000	1.14	14,000	1.34	-6,000	-50.00
8. 補助及協助收入	91,133	8.12	75,296	7.16	78,491	7.49	15,837	21.03
9. 捐獻及贈與收入	200	0.02	1,250	0.12	193	0.02	-1,050	-84.00
10. 自治稅捐收入								
11. 其他收入	50,789	4.53	54,931	5.23	35,451	3.38	-4,142	-7.54
二、歲出合計	1,223,365	100.00	1,249,956	100.00	1,031,583	100.00	-26,591	-2.13
1. 一般政務支出	311,415	25.45	305,422	24.44	302,420	29.31	5,993	1.96
2. 教育科學文化支出	59,739	4.88	58,253	4.66	62,062	6.02	1,486	2.55
3. 經濟發展支出	207,819	16.99	228,795	18.30	172,507	16.72	-20,976	-9.17
4. 社會福利支出	228,860	18.71	276,545	22.12	167,901	16.28	-47,685	-17.24
5. 社區發展及環境保護支出	293,793	24.02	243,699	19.50	249,440	24.18	50,094	20.56
6. 退休撫卹支出	68,519	5.60	83,812	6.71	70,005	6.79	-15,293	-18.25
7. 警政支出								
8. 債務支出								
9. 協助及補助支出								
10. 其他支出	53,220	4.35	53,430	4.27	7,249	0.70	-210	-0.39
三、歲入歲出餘絀	-102,572		-199,340		15,929		96,768	

彰化縣彰化市總預算

歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表

中華民國 105 年度

單位:新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度比較	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	增加率
一、經常門								
(一)歲入	1,119,793	100.00	1,046,516	100.00	1,046,241	100.00	73,277	7.00
1. 直接稅收入	724,505	64.70	648,180	61.93	664,944	63.56	76,325	11.78
2. 間接稅收入	149,023	13.31	156,207	14.93	146,793	14.03	-7,184	-4.60
3. 賦稅外收入	246,265	21.99	242,129	23.14	234,505	22.41	4,136	1.71
(二)歲出	1,049,656	100.00	999,721	100.00	881,822	100.00	49,935	4.99
1. 一般經常支出	1,019,656	97.14	969,721	97.00	881,822	100.00	49,935	5.15
2. 債務利息及事務支出								
3. 預備金	30,000	2.86	30,000	3.00				
(三)經常門賸餘	70,137		46,795		164,419		23,342	49.88
二、資本門								
(一)歲入	1,000	100.00	4,100	100.00	1,270	100.00	-3,100	-75.61
1. 減少資產	1,000	100.00	4,100	100.00	1,270	100.00	-3,100	-75.61
2. 收回投資								
(二)歲出	173,709	100.00	250,235	100.00	149,761	100.00	-76,526	-30.58
1. 增置或擴充改良資產	160,069	92.15	237,585	94.94	149,761	100.00	-77,516	-32.63
2. 增加投資	1,200	0.69					1,200	100.00
3. 預備金	12,440	7.16	12,650	5.06			-210	-1.66
(三)資本門差短	172,709		246,135		148,491		-73,426	-29.83
三、歲入歲出餘絀	-102,572		-199,340		15,929		96,768	

彰化縣彰化市總預算
收支簡明比較分析表

中華民國 105 年度

單位:新臺幣千元

項 目	本年度預算數	上年度預算數	前年度決算數	本年度與上 年度比較
一、收入合計	1,223,365	1,249,956	1,047,512	-26,591
(一)歲入	1,120,793	1,050,616	1,047,512	70,177
(二)債務之舉借				
(三)預計移用以前年度歲計賸餘調節因應數	102,572	199,340		-96,768
二、支出合計	1,223,365	1,249,956	1,031,583	-26,591
(一)歲出	1,223,365	1,249,956	1,031,583	-26,591
(二)債務之償還				
三、收支餘絀數			15,929	

備註：移用以前年度歲計賸餘調節因應數 102,572千元，未

來將視歲入歲出實際執行情況再據以調整因應並列入決算。