

# 彰化縣彰化市總預算

## 總 說 明

中華民國 106 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「106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7-39-9M道路開闢工程。(七)彰化市忠孝國小通學步道改善工程。(八)彰化縣彰化市公四改善計畫案。(九)辦理行政院環保署106年建構寧適家園計畫。(十)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845,445,000元比上年度減少28,083,000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，106年度1,251,814,000元。

### 五、其他重點：

本市本年度歲入預算數1,129,269,000元；移用以前年度歲計賸餘122,545,000元，歲出預算數1,251,814,000元，歲出經常門1,044,786,000元佔83.5%，歲出資本門207,028,000元佔16.5%。

## 彰化縣彰化市總預算

## 歲入歲出簡明比較分析表

中華民國106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	<b>1,129,269</b>	<b>100.00</b>	<b>1,120,793</b>	<b>100.00</b>	<b>1,141,126</b>	<b>100.00</b>	<b>8,476</b>	<b>0.76</b>
1. 稅課收入	845,445	74.87	873,528	77.94	924,515	81.02	-28,083	-3.21
2. 工程受益費收入								
3. 罰款及賠償收入	418	0.04	418	0.04	525	0.05		
4. 規費收入	105,214	9.32	85,065	7.59	56,669	4.97	20,149	23.69
5. 信託管理收入								
6. 財產收入	10,840	0.96	13,660	1.22	16,571	1.45	-2,820	-20.64
7. 營業盈餘及事業收入	10,000	0.89	6,000	0.54	12,000	1.05	4,000	66.67
8. 補助及協助收入	102,079	9.02	91,133	8.12	74,854	6.56	10,946	12.01
9. 捐獻及贈與收入	200	0.02	200	0.02	1,189	0.10		
10. 自治稅捐收入								
11. 其他收入	55,073	4.88	50,789	4.53	54,802	4.80	4,284	8.43
二、歲出合計	<b>1,251,814</b>	<b>100.00</b>	<b>1,223,365</b>	<b>100.00</b>	<b>1,118,592</b>	<b>100.00</b>	<b>28,449</b>	<b>2.33</b>
1. 一般政務支出	305,347	24.40	311,415	25.45	280,717	25.10	-6,068	-1.95
2. 教育科學文化支出	83,393	6.66	59,739	4.88	47,917	4.28	23,654	39.60
3. 經濟發展支出	245,653	19.62	207,819	16.99	212,400	18.99	37,834	18.21
4. 社會福利支出	192,741	15.40	228,860	18.71	259,286	23.18	-36,119	-15.78
5. 社區發展及環境保護支出	302,613	24.17	293,793	24.02	239,451	21.41	8,820	3.00
6. 退休撫卹支出	71,587	5.72	68,519	5.60	66,371	5.93	3,068	4.48
7. 警政支出								
8. 債務支出								
9. 補助及協助支出								
10. 其他支出	50,480	4.03	53,220	4.35	12,449	1.11	-2,740	-5.15
三、歲入歲出餘絀	<b>-122,545</b>		<b>-102,572</b>		<b>22,533</b>		<b>-19,973</b>	

彰化縣彰化市總預算  
收支簡明比較分析表

中華民國 106 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	1,251,814	1,223,365	1,141,126	28,449
(一)歲入	1,129,269	1,120,793	1,141,126	8,476
(二)債務之舉借				
(三)預計移用以前年度歲計賸餘調節因應數	122,545	102,572		19,973
二、支出合計	1,251,814	1,223,365	1,118,592	28,449
(一)歲出	1,251,814	1,223,365	1,118,592	28,449
(二)債務之償還				
三、收支餘絀數			22,533	

備註：移用以前年度歲計賸餘調節因應數 122,545千元，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。

# 彰化縣彰化市附屬單位預算

## 收支餘絀綜計表

(依收支科目分列)

中 華 民 國 1 0 6 年 度

單位：新臺幣千元

科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	22,224	100.00	19,056	100.00	3,168	16.62
其他業務收入	22,224	100.00	19,056	100.00	3,168	16.62
雜項業務收入	22,224	100.00	19,056	100.00	3,168	16.62
業務成本與費用	14,387	64.74	13,334	69.97	1,053	7.90
行銷及業務費用	5,369	24.16	4,918	25.81	451	9.17
業務費用	5,369	24.16	4,918	25.81	451	9.17
管理及總務費用	9,018	40.58	8,416	44.16	602	7.15
管理費用及總務費用	9,018	40.58	8,416	44.16	602	7.15
業務賸餘(短絀)	7,837	35.26	5,722	30.03	2,115	36.96
業務外收入	180	0.81	180	0.94		
財務收入	180	0.81	180	0.94		
利息收入	180	0.81	180	0.94		
業務外賸餘(短絀)	180	0.81	180	0.94		
本期賸餘(短絀-)	8,017	36.07	5,902	30.97	2,115	35.84

# 彰化縣彰化市附屬單位預算

## 收支餘絀綜計表

(依基金別分列)

中華民國 106 年 度

單位：新臺幣千元

科目	合 計		彰化市公共造產基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	22,224	100.00	22,224	100.00
其他業務收入	22,224	100.00	22,224	100.00
雜項業務收入	22,224	100.00	22,224	100.00
業務成本與費用	14,387	64.74	14,387	64.74
行銷及業務費用	5,369	24.16	5,369	24.16
業務費用	5,369	24.16	5,369	24.16
管理及總務費用	9,018	40.58	9,018	40.58
管理費用及總務費用	9,018	40.58	9,018	40.58
業務賸餘(短絀)	7,837	35.26	7,837	35.26
業務外收入	180	0.81	180	0.81
財務收入	180	0.81	180	0.81
利息收入	180	0.81	180	0.81
業務外賸餘(短絀)	180	0.81	180	0.81
本期賸餘(短絀-)	8,017	36.07	8,017	36.07

彰化縣彰化市附屬單位預算  
餘絀撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中 華 民 國 1 0 6 年 度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	21,093	100.00	13,913	100.00	7,180	51.61
本期賸餘	8,017	38.01	5,902	42.42	2,115	35.84
前期未分配賸餘	13,076	61.99	8,011	57.58	5,065	63.23
分配之部	10,000	47.41	6,000	43.13	4,000	66.67
解繳市庫淨額	10,000	47.41	6,000	43.13	4,000	66.67
未分配賸餘	11,093	52.59	7,913	56.87	3,180	40.19

彰化縣彰化市附屬單位預算  
餘絀撥補綜計表

(依基金別分列)

中 華 民 國 1 0 6 年 度

單位：新臺幣千元

項目	合 計		彰化市公共造產基金	
	金額	%	金額	%
賸餘之部	21,093	100.00	21,093	100.00
本期賸餘	8,017	38.01	8,017	38.01
前期未分配賸餘	13,076	61.99	13,076	61.99
分配之部	10,000	47.41	10,000	47.41
解繳市庫淨額	10,000	47.41	10,000	47.41
未分配賸餘	11,093	52.59	11,093	52.59

# 彰化縣彰化市附屬單位預算 現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國 106 年 度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀-)	8,017
調整非現金項目	1,396
折舊及折耗	1,396
業務活動之淨現金流入(流出-)	9,413
投資活動之現金流量	
增加固定資產及遞耗資產	-1,940
增加固定資產	-1,940
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,940
融資活動之現金流量	
賸餘分配款	-10,000
解繳公庫淨額	-10,000
融資活動之淨現金流入(流出-)	-10,000
現金及約當現金之淨減(淨減-)	-2,527
期初現金及約當現金	16,738
期末現金及約當現金	14,211



# 彰化縣彰化市附屬單位預算 現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

項目	合 計	彰化市公共造產基金
	金 額	金 額
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	8,017	8,017
調整非現金項目	1,396	1,396
折舊及折耗	1,396	1,396
業務活動之淨現金流入(流出-)	9,413	9,413
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產	-1,940	-1,940
增加固定資產	-1,940	-1,940
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,940	-1,940
融資活動之現金流量		
賸餘分配款	-10,000	-10,000
解繳公庫淨額	-10,000	-10,000
融資活動之淨現金流入(流出-)	-10,000	-10,000
現金及約當現金之淨減(淨減-)	-2,527	-2,527
期初現金及約當現金	16,738	16,738
期末現金及約當現金	14,211	14,211