

彰化縣彰化市總決算

總 說 明

中 華 民 國 103 年 度

壹、施政計劃實施概況：

一〇三年度本市施政工作，歲入力求滿查滿征，歲出分別輕重緩急，節儉消極性之支出，以增進地方福利及發展，各項經費支用，發揮經濟效能，達到計劃預算之績效。

1. 一般政務支出：如限編成年度總決算，展開為民服務工作，端正禮俗，辦理役政管理，勤務編練，聯繫公庫調度公款，積極查征各項稅收，充裕庫收，加強人事管理，促進員工新陳代謝，提高行政效率。
2. 教育科學文化支出：推行社會教育及體育運動，並辦理社區幼兒園，提高國民文化水準。
3. 經濟發展支出：推行糧食增產及野鼠防治，加速農村建設事項，辦理公有消費零售市場修繕及清掃，水利工程，下水道工程，其他公共工程，路燈養護，舖裝及修補市街路及巷道產業道路並開闢公共設施道路等。
4. 社會安全支出：公共衛生方面積極消除穢亂，防治公害取締與車輛養護，清理下水溝及清掃市街路，美化市容，改善環境衛生，社會福利方面，照顧退休員工生活，長期救助及施醫，就業輔導，維護改善發展社區並推展社區後續計劃。
5. 其他支出：辦理員工各項補助等。

貳、總預算執行概況：

年度預算之執行遵照預算法規定，按法定預算於預算實施前編造分配預算，依照分配預算嚴格執行，並依預算法七十條動支預備金，會計年度終了時，查明到期未收付款項，而辦保留歲入歲出應收款應付款轉入下年度繼續執行。

參、市庫收支實況：

歲入預算數 1,058,853,000 元，收入實現數 1,015,943,397 元，應收歲入款 19,589,006 元，應收歲入保留款 11,979,411 元，歲入決算數 1,047,511,814 元，歲出預算數 1,163,853,000 元，歲出實現數 986,398,611 元，應付歲出款 251,091 元，應付歲出保留款 44,933,582 元，歲出決算數 1,031,583,284 元。

肆、資產負債概況：

鄉鎮市庫存款 423,957,947 元，專戶存款 94,550,906 元，墊付款 24,788,311 元，保管有價證券 6,072,743 元，應收歲入款 19,589,006 元，應收歲入保留款 11,979,411 元，代收款 70,162,822 元，保管款 24,388,084 元，應付保管有價證券 6,072,743 元，應付歲出款 1,151,091 元，應付歲出保留款 134,790,235 元，歲計餘絀 15,928,530 元，以前年度累計餘絀 328,444,819 元。

伍、其他要點：

彰化縣彰化市總決算
歲入歲出簡明比較分析表

中 華 民 國 103 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減數	百 分 比	
				增減%	占決算總額%
一、歲入合計	1,058,853,000	1,047,511,814	-11,341,186	-1.07	100.00
1. 稅課收入	777,378,000	811,736,734	34,358,734	4.42	77.49
2. 工程受益費收入		4,509	4,509	100.00	0.00
3. 罰款及賠償收入	918,000	134,864	-783,136	-85.31	0.01
4. 規費收入	88,358,000	87,637,157	-720,843	-0.82	8.37
5. 信託管理收入					
6. 財產收入	15,297,000	19,863,964	4,566,964	29.86	1.90
7. 營業盈餘及事業收入	14,000,000	14,000,000			1.34
8. 補助及協助收入	123,143,000	78,491,048	-44,651,952	-36.26	7.49
9. 捐獻及贈與收入	200,000	193,000	-7,000	-3.50	0.02
10. 自治稅捐收入					
11. 其他收入	39,559,000	35,450,538	-4,108,462	-10.39	3.38
二、歲出合計	1,163,853,000	1,031,583,284	-132,269,716	-11.36	100.00
1. 一般政務支出	339,388,850	302,420,065	-36,968,785	-10.89	29.31
2. 教育科學文化支出	73,813,000	62,061,712	-11,751,288	-15.92	6.02
3. 經濟發展支出	202,113,638	172,507,245	-29,606,393	-14.65	16.72
4. 社會福利支出	172,225,243	167,900,990	-4,324,253	-2.51	16.28
5. 社區發展及環境保護支出	263,660,732	249,439,691	-14,221,041	-5.39	24.18
6. 退休撫卹支出	88,932,000	70,005,057	-18,926,943	-21.28	6.79
7. 警政支出					
8. 債務支出					
9. 協助及補助支出					
10. 其他支出	23,719,537	7,248,524	-16,471,013	-69.44	0.70
三、歲入歲出餘絀	-105,000,000	15,928,530	120,928,530		

彰化縣彰化市總決算

歲入歲出及餘絀簡明分析表

中 華 民 國 103 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	%	金 額	%	金 額	%
一、經常門決算收支						
(一)經常收入	1,046,241,331	100.00	1,000,483,439	100.00	1,043,393,823	100.00
1. 直接稅收入	664,943,583	63.56	695,537,849	69.52	656,247,292	62.89
2. 間接稅收入	146,793,151	14.03	135,448,180	13.54	146,559,157	14.05
3. 賦稅外收入	234,504,597	22.41	169,497,410	16.94	240,587,374	23.06
(二)經常支出	881,821,963	100.00	851,298,388	100.00	889,301,853	100.00
1. 一般經常支出	881,821,963	100.00	851,298,388	100.00	889,301,853	100.00
2. 債務利息及事務支出						
(三)經常收支餘絀	164,419,368		149,185,051		154,091,970	
二、資本門決算收支						
(一)資本收入	1,270,483	100.00				
1. 減少資產收入	1,270,483	100.00				
2. 收回投資基金及其他收入						
(二)資本支出	149,761,321	100.00	164,324,238	100.00	260,304,057	100.00
1. 增置或擴充改良資產支出	149,761,321	100.00	164,324,238	100.00	260,304,057	100.00
2. 增加投資支出						
(三)資本收支餘絀	-148,490,838		-164,324,238		-260,304,057	
三、歲入歲出餘絀	15,928,530		-15,139,187		-106,212,087	

彰化縣彰化市總決算
收支簡明比較分析表

中 華 民 國 103 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減數	備 註
一、收入合計	1,163,853,000	1,047,511,814	-116,341,186	
(一)歲入	1,058,853,000	1,047,511,814	-11,341,186	
(二)債務之舉借				
(三)預計移用以前年度歲 計賸餘調節因應數	105,000,000		-105,000,000	
二、支出合計	1,163,853,000	1,031,583,284	-132,269,716	
(一)歲出	1,163,853,000	1,031,583,284	-132,269,716	
(二)債務之償還				
三、收支餘絀數		15,928,530	15,928,530	