

臺中市地方總預算第一次追加（減）預算案

總 說 明

中華民國 102 年度

壹、前言

本市 102 年度總預算，前經 貴會審議通過後由本府公布實施，各機關依照法定預算數及計畫預定進度覈實執行，惟在年度進行中因中央各機關補助及業務上所需依法應補列追加（減）預算之收支，爰依照一百零二年度中央及地方政府預算籌編原則第 6 點、直轄市及縣（市）單位預算執行要點及各級地方政府墊付款處理要點等規定，辦理本市 102 年度總預算第一次追加（減）預算案，經審慎核定，計歲入淨追加 32 億 606 萬元，歲出淨追加 120 億 1,990 萬元，歲入歲出差短 88 億 1,384 萬元，擬全數以「賒借收入」予以彌平。

茲將本次追加（減）預算案籌編依據及原則、編列情形等重要相關事項，說明如次，敬請各位 議員先進惠予審議並賜予支持。

貳、本次追加（減）預算案籌編依據及原則

一、法令依據

我國政府預算籌編程序，在憲法、預算法均有明確規定，本次追加（減）預算案，係依據一百零二年度中央及地方政府預算籌編原則第 6 點規定辦理，其得辦理追加（減）預算之項目包括：

- （一）依法律或自治條例增加業務或事業致增加經費時。

臺中市地方總預算第一次追加（減）預算案

總 說 明

中華民國 102 年度

- (二) 依法律或自治條例增設新機關時。
- (三) 所辦事業因重大事故或重大政事經費超過法定預算時。
- (四) 依有關法律、各級地方政府墊付款處理要點、各級地方政府回饋金收支預算處理要點或自治條例應補列追加預算者。

二、本市 102 年度總預算第一次追加（減）預算案籌編原則：

- (一) 符合一百零二年度中央及地方政府預算籌編原則第 6 點之規定。
- (二) 檢討績效不彰之計畫及不經濟或無必要之支出辦理追減預算，以挹注其他市政建設。
- (三) 中央計畫型補助款辦理墊付案需轉正者。
- (四) 中央計畫型補助款及收支對列未及透列總預算者。

參、本次追加（減）預算案編列情形

一、本次追加（減）後經資門收支餘絀預算數情形

- (一) 本次追加（減）預算案，歲入淨追加 32 億 606 萬元，追加（減）後歲入總預算數為 1,056 億 4,598 萬 5 千元，其中經常收入預算為 1,027 億 5,139 萬 5 千元，資本收入預算為 28 億 9,459 萬元。本次歲入追加（減）預算來源別科目明細詳如下表：

臺中市地方總預算第一次追加（減）預算案

總 說 明

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

歲入來源別科目	淨追加（減）金額
稅課收入	820,038
罰款及賠償收入	2,800
規費收入	3,393
財產收入	195,008
補助收入	854,084
捐獻及贈與收入	108,382
其他收入	1,222,355
合 計	3,206,060

(二) 本次追加（減）預算案，歲出淨追加 120 億 1,990 萬元，追加（減）後歲出總預算數為 1,195 億 7,621 萬 5 千元，其中經常支出預算為 870 億 6,981 萬 2 千元，資本支出預算為 325 億 640 萬 3 千元。本次歲出追加（減）預算政事別科目明細詳如下表：

單位：新臺幣千元

歲出政事別科目	淨追加（減）金額
一般政務支出	182,102
教育科學文化支出	283,242
經濟發展支出	11,313,765
社會福利支出	948,260
社區發展及環境保護支出	24,489

臺中市地方總預算第一次追加（減）預算案

總 說 明

中華民國 102 年度

退休撫卹給付支出	(627, 798)
警政支出	(104, 160)
合 計	12, 019, 900

(三) 本年度追加（減）預算後經常收入大於經常支出，經常收支賸餘計 156 億 8, 158 萬 3 千元。

二、本次追加（減）預算案歲出預算分析

單位：新臺幣千元

經資門別	經 費 來 源			
	合 計	市庫負擔	中央補助款	其他財源
總 計	12, 019, 900	9, 196, 636	1, 780, 322	1, 042, 942
經常門	1, 137, 770	(20, 351)	1, 100, 329	57, 792
資本門	10, 882, 130	9, 216, 987	679, 993	985, 150

- (一) 本府市庫負擔款淨追加金額為 91 億 9, 663 萬 6 千元，其明細詳總說明附表-102 年度臺中市地方總預算第一次追加（減）預算案市庫負擔款項目彙計表(附表一)。
- (二) 中央補助款淨追加金額為 17 億 8, 032 萬 2 千元，其明細詳總說明附表-102 年度臺中市地方總預算第一次追加（減）預算案收支對列項目彙計表(附表二)。
- (三) 其他財源淨追加金額為 10 億 4, 294 萬 2 千元，其明細詳總說明附表-102 年度臺中市地方總預算第一次追加（減）預算案收支對列項目彙計表(附表二)。