

南投縣政府主計處工作報告（民國 106 年 4 月至 106 年 9 月）

報告人：處長 林敏珠

壹、歲計業務

一、彙編本縣 106 年度總預算第一次追加(減)預算

本縣 106 年度總預算，前經本縣縣議會第 18 屆定期會審議通過，並由本府公布實施，惟在年度進行中，因中央各部會核定各項計畫型補助經費及業務運作所需，依法應補列追加(減)預算之收支等項目，爰依照一百零六年度中央及地方政府預算籌編原則、直轄市及縣(市)單位預算執行要點規定，編具本縣 106 年度總預算第一次追加(減)預算案，歲入及歲出均淨追加 10 億 9,021 萬 5,000 元。

二、彙編本縣 107 年度總預算案、附屬單位預算及綜計表：

(一)本縣 107 年度總預算案之編製，係遵照「預算法」、「地方制度法」、「一百零七年度中央及地方政府預算籌編原則」、「中華民國一百零七年度直轄市及縣(市)地方總預算編製要點」等相關規定辦理；另教育經費收支係按「教育經費編列與管理法」第 13 條規定予以籌編。本年度總預算案籌編，除基於法律或義務所須支出及維持政務運作等基本需求外，再按本縣年度施政要項及通盤檢討現有施政計畫之優先順序，妥慎編定本縣 107 年度總預算案。

本縣 107 年度除賡續辦理各國民中、小學免費營養午餐、學校老舊校舍整建、教育資訊設備更新、生育獎勵金發放、敬老禮金、污水下水道系統建設、南投生活圈道路系統建設、重要路口建置「遠端網路即時監控錄影監視系統」、汰換警車、消防車、垃圾車等各項經建設施外，107 年度新增計畫尚含括新成立風景區管理所、辦理 5 合 1 選舉活動、南投燈會、縣轄風景據點整建計畫工程、縣立南投殯儀館靈堂增建工程、多功能兒少福利館、消防局日月潭消防分隊新建工程等重要施政項目，其所需經費，除積極爭取上級補助款挹注外，亦積極拓展本縣自籌財源充為縣政建設經費，支援未來經濟文化建設之發展。

本年度總預算案彙編結果，歲入預算總額為 241 億 4,850 萬元，歲出預算總額為 239 億 1,800 萬元，加上債務還本 45 億 3,435 萬元，實質支出合計 284 億 5,235 萬元，收支相抵後，差短數達 43 億 385 萬元，以舉借債務 43 億 385 萬元挹注，符合預算法第 6 條規定達收支平衡。

(二)本縣附屬單位預算及綜計表編列情形

本縣以附屬單位預算編列之特種基金計有 1.南投縣政府公共造產基金，2.南投縣政府市地重劃基金，3.南投縣政府平均地權基金，4.南投縣醫療作業基金，5.南投縣資源開發基金，6.南投縣公益彩券盈餘分配基金，7.南投縣環境保護基金，8.南投縣身心障礙者就業基金，9.南投縣地方教育發展基金，10.南投縣農產運銷股份有限公司等 10 個基金，並依照規定編成「南投縣總預算案附屬單位預算及綜計表」，以上各基金收入及支出彙編情形如下表：

南投縣 107 年度附屬單位預算收支彙計

單位：新臺幣千元

基金別	收入數	支出數	賸餘數
總計	12,538,188	12,222,554	315,634
1 南投縣政府公共造產基金	192	781	-589
2 南投縣政府市地重劃基金	20,375	4,128	16,247
3 南投縣政府平均地權基金	742	37,703	-36,961
4 南投縣醫療作業基金	123,912	118,379	5,533
5 南投縣資源開發基金	1,573,643	596,402	977,241
6 南投縣公益彩券盈餘分配基金	322,115	594,828	-272,713
7 南投縣環境保護基金	453,015	464,489	-11,474
8 南投縣身心障礙者就業基金	18,053	20,042	-1,989
9 南投縣地方教育發展基金	9,881,372	10,242,973	-361,601
10 南投縣農產運銷股份有限公司	144,769	142,829	1,940

貳、會計業務

- 一、彙編本縣 105 年度總決算。
- 二、彙編本縣 105 年度總決算附屬單位決算及綜計表（含非營業部分及營業部分）。
- 三、彙編本縣 105 年度各鄉鎮（市）總決算暨附屬單位決算及綜計表。
- 四、彙編本縣 106 年度總預算半年結算報告。
- 五、彙編本縣 106 年度總預算附屬單位預算半年結算報告及綜計表（含非營業部分及營業部分）。
- 六、本縣 105 年總決算，依地方制度法第 42 條規定於 106 年 8 月 18 日以府主決算字第 1060173329 號公告，公告內容為中華民國 105 年度南投縣「總決算歲入歲出決算審定數簡明比較表」、「總決算審定後收支簡明比較分析表」、「總決算融資調度決算審定表」、「營業基金損益計算審定數額綜計表（機關別）」、「非營業特種基金收支餘絀審定數額綜計表-作業基金（基金別）」、「非營業特種基金來源用途及餘絀審定數額綜計表-特別收入基金（基金別）」等 6 張表。
- 七、本縣 106 年度總預算截至 8 月底執行情形如下：

單位：新台幣千元

類別	全年預算數	截至 8 月底 累計分配數	截至 8 月底 累計執行數	累計執行數 佔累計分配 數百分比
106 年度歲入	20,065,080	14,537,013	15,006,958	103.23%
106 年度歲出	21,857,801	15,729,913	12,259,745	77.94%

八、辦理講習：

- (一)106年4月11-14日辦理「新版地方政府歲計會計資訊管理系統市縣系統教育訓練」。
- (二)106年6月23日辦理106年「學校會計人員業務研習」。
- (三)106年7月14、17-19日辦理「新版地方政府歲計會計資訊管理系統市縣系統承轉作業」。
- (四)106年7月24、25日辦理106年「會計業務研習班」。
- (五)106年8月15日辦理「106年度公務統計管理研習」。
- (六)106年9月29日辦理106年「主計業務研習」。

參、統計業務

一、公務統計

- (一)執行公務統計方案，審核各公務統計報表及增刪修訂各類公務統計報表。
- (二)106年4至9月份完成本年第1、2季「南投縣重要統計指標」、「南投縣105年商業登記家數及資本額」等通報8篇、「南投縣105年人力資源概況分析」、「南投縣105年性別圖像」、「南投縣105年人口概況及動態分析」、「長期照護之現況及因應作為-南投縣老年人口推估及長期照護概況性別分析」等統計專案分析4篇，並上載於本處網站，提供各界瀏覽應用。
- (三)為完善各鄉鎮市公所公務統計制度，本處輔導各公所陸續於6月5日前建置完成該公所「公務統計方案」。
- (四)為輔導本府府內單位、所屬一級機關及各鄉鎮市公所建置公務統計報表編報及管理制度，本處於8月15日辦理「106年度公務統計管理研習」，講解編審實務、統計通報分析撰寫及稽核流程。
- (五)為完整呈現政府各項社福措施(包括現金及實物給付)對於所得分配之影響效果，本處配合行政院主計總處辦理「估算104年政府實物給付之所得分效果」，相關結果由主計總處於8月18日統一公布。
- (六)為健全本府府內單位統計資料管控機制，本處於8月底至9月初辦理「機關內部統計稽核」，藉由定期複查各項公務統計報表之原始資料，提升公務統計報表品質。
- (七)為深入了解所屬一級機關及鄉鎮市公所統計業務執行過程，並提供改進意見，本處於8月底至9月中旬分別辦理所屬一級機關及鄉鎮市公所「統計工作稽核」，俾利精進統計業務。
- (八)完成「本縣重要統計指標」、「性別統計指標」及「南投縣統計資料庫」等重要資料更新，並上載於本府主計處網站，提供各界瀏覽運用。

二、調查統計

- (一)本處與建設處配合行政院主計總處辦理105年工業及服務業普查：

1. 本(106)年5月31日完成實地全面訪查作業，訪查家數計2萬3,938家，動員全縣工作人員共291人，回收普查表計2萬2,549張，全數審核完畢並於7月5日如期彙送行政院主計總處。
 2. 本(106)年6月30日完成實地抽樣調查作業，訪查家數計795家，動員全縣工作人員共27人，回收抽樣調查表計785張，全數審核完畢並於7月31日如期彙送行政院主計總處。
- (二)按月辦理人力資源調查(4,069戶次)、家庭收支記帳調查(138家次)、物價調查(按3旬662項次)、受僱員工薪資調查(492家次)、房屋租金調查(78家次)，均按時完成，並報送行政院主計總處。
- (三)4月辦理「汽車貨運調查」暨「員工動向調查」，計130家及139家。
- (四)5月辦理人力資源附帶調查「人力運用」，計683戶。
- (五)8月辦理「職類別薪資調查」，計136家。