

南投縣政府主計處工作報告（民國 114 年 4 月至 114 年 8 月）

報告人：處長 陳美秀

壹、歲計業務

一、彙編本縣 115 年度總預算案、附屬單位預算及綜計表：

（一）本縣 115 年度總預算案編列情形

115 年度總預算案彙編結果，歲入及歲出預算數均為 351 億 7,884 萬 2,000 元，未編列債務舉借及償還預算數，收支平衡，符合預算法第 6 條規定。

115 年度總預算案歲入預算數較上年度法定預算數增加 6 億 700 萬 9 千元，增幅 1.76%，主要係中央普通統籌分配稅款增加；歲出預算數較上年度法定預算數增加 18 億 9,075 萬 5 千元，增幅 5.68%，主要係編列轉運站用地取得費用、全縣垃圾處理計畫、選舉經費與長照十年計畫、原住民保留地禁伐補償計畫及外輓排水治理工程用地費等。

歷年來，本縣自有財源成長有限，而中央政府法定支出逐年增加，整體財政壓力持續存在。雖因財政收支劃分法修正，115 年度中央統籌分配稅款較往年增加，使本縣預算財源暫時略為寬裕，惟同時中央將部分原屬計畫型補助款轉列為一般性補助款，並降低補助比例，導致本縣需負擔更多配合款，以確保各項經常性及延續性計畫得以如期辦理，整體財政負擔並未因此減輕。面對此一財政結構變化及有限財源，本處除審慎規劃各項經費運用外，仍將持續精進預算編製技巧，提供正確透明的財務資訊，同時強化內部控制機制，以確保資源配置合理妥適，使有限財力發揮最大效益，兼顧施政需求與財政永續，積極推動縣政建設，提升施政效能及縣民福祉。

（二）本縣 115 年度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」，基金收入總額 146 億 6,455 萬 5,000 元，基金支出總額 155 億 3,483 萬 2,000 元，本期短絀 8 億 7,027 萬 7,000 元。

貳、會計業務

一、彙編本縣 113 年度總決算

本縣 113 年度總預算歲入總額為 416 億 7,707 萬 3,000 元，執行後經南投縣審計室審核結果，決算審定數為 418 億 4,930 萬 9,400 元，較預算增加 1 億 7,223 萬 6,400 元；總預算歲出總額為 412 億 9,736 萬 2,000 元，執行結果決算審定數 377 億 3,366 萬 6,510 元，較預算減支 35 億 6,369 萬 5,490 元；歲入歲出相抵，歲入歲出賸餘

為 41 億 1,564 萬 2,890 元，債務舉借 0 元，債務還本 33 億 3,231 萬 1,000 元，收支賸餘 7 億 8,333 萬 1,890 元。

二、彙編本縣 113 年度總決算附屬單位決算及綜計表

本縣附屬單位決算及綜計表共計 10 個單位，營業基金計列南投縣農產運銷股份有限公司附屬單位決算 1 個單位，經南投縣審計室審核結果，審定總收入 2 億 310 萬 8,076 元，審定總支出 1 億 8,789 萬 9,816 元，收支相抵，淨利為 1,520 萬 8,260 元；非營業基金計列 9 個單位，包含作業基金 5 個單位，特別收入基金 4 個單位，審定總收入（含基金來源）146 億 6,413 萬 4,970 元，審定總支出（含基金用途）141 億 482 萬 2,337 元，決算賸餘 5 億 5,931 萬 2,633 元。審定解繳縣庫 2 億 878 萬 5,659 元。

三、彙編本縣 113 年度各鄉(鎮、市)總決算暨附屬單位決算及綜計表

(一)總決算

各鄉(鎮、市) 113 年度歲入預算總額為 89 億 8,572 萬 6,000 元，歲出預算總額為 94 億 1,456 萬 2,460 元，歲入歲出短絀 4 億 2,883 萬 6,460 元。執行結果，決算總額列歲入 95 億 2,751 萬 3,794 元；歲出 85 億 3,701 萬 9,416 元；歲入歲出相抵後，賸餘 9 億 9,049 萬 4,378 元。

(二)附屬單位決算及綜計表

各鄉(鎮、市)營業基金計有南投果菜市場股份有限公司及鹿谷果菜市場股份有限公司等 2 個單位，經綜計 113 年度總收入決算數 713 萬 7,521 元，總支出決算數 872 萬 9,433 元，本期淨損 159 萬 1,912 元。作業基金計有南投市公共造產基金、埔里鎮公共造產基金、草屯鎮公共造產基金、竹山鎮公共造產基金、名間鄉公共造產基金、鹿谷鄉公共造產基金、中寮鄉公共造產基金、魚池鄉公共造產基金及水里鄉公共造產基金等 9 個單位，經綜計 113 年度總收入決算數 3 億 3,903 萬 9,525 元，總支出決算數 1 億 5,686 萬 6,174 元，本期賸餘 1 億 8,217 萬 3,351 元。

四、本縣 114 年度總預算(含追加預算)截至 7 月底執行情形

(一)歲入執行情形

114 年度總預算歲入預算(含追加預算)編列 415 億 3,874 萬 4,000 元，截至 114 年 7 月 31 日止，歲入分配數 274 億 3,128 萬 5,000 元，累計實收數 239 億 6,613 萬 2,378 元。累計實收數佔預算比率為 57.70%，佔累計分配數比率為 87.37%。

(二)歲出執行情形

114 年度總預算(含追加預算)歲出預算編列 392 億 8,874 萬 4,000 元，截至 114 年 7 月 31 日止，歲出分配數 278 億 3,263 萬 2,353 元，累計實付數 184 億 4,316 萬 5,932 元。累計實付數佔預算比率為 46.94%，佔累計分配數比率為 66.26%。

114 年度截至 7 月 31 日總預算執行情形

單位：新臺幣元

類 別	全年預算數	截至 7 月底 累計分配數	截至 7 月底 累計執行數	累計執行數 佔累計分配 數百分比
歲入	41,538,744,000	27,431,285,000	23,966,132,378	87.37%
歲出	39,288,744,000	27,832,632,353	18,443,165,932	66.26%

參、統計業務

一、公務統計：

- (一)執行公務統計方案，審核公務統計報表，辦理公務統計報表程式修訂。
- (二)依據公務統計資料編撰「宜居南投-人口動態變化現況」分析 1 篇及「113 年南投縣鄉鎮市人口概況」、「113 年南投縣人口結構性別統計」、「充分就業，帶投繁榮-113 年南投縣就業狀況」、「南投縣原住民概況」等通報 4 篇，刊載於本府主計處網站供各界瀏覽運用。另完成「南投縣重要統計指標」、「南投縣性別統計指標」、「南投縣性別統計圖像」、「南投縣性別統計資料庫」及「南投縣統計資料庫」等資料更新。
- (三)運用公務統計管理資訊系統，整合本府 21 局處公務統計資料，導入報表線上簽核功能，除節能減紙外，加速公務統計資料傳遞並可控管時效與稽催功能。

二、調查統計：

- (一)辦理人力資源調查每月約 668 戶，按月報送行政院主計總處編布勞動力重要指標。
- (二)辦理家庭收支記帳調查每月 23 戶，經編碼整理、審核及上網填報後送行政院主計總處。
- (三)辦理消費者物價調查每月查報 716 項次(分三旬查報)，按月查報房屋租金 13 戶，報送行政院主計總處核編物價指數。
- (四)辦理非製造業受僱員工薪資調查每月計 84 家，於每月 24 日前報送行政院主計總處。
- (五)辦理 114 年 4 月汽車貨運調查計 162 家，調查期間為 114 年 4 月 16 日至 22 日，業於 114 年 5 月 31 日前彙送交通部統計處。
- (六)辦理服務業營運及投資概況調查計 72 家，調查期間為 114 年 7 月 14 日至 8 月 15 日，預計於 114 年 9 月 12 日前彙送至行政院主計總處。

