

南投縣政府主計處工作報告（民國 115 年 4 月至 115 年 7 月）

報告人：處長 蕭秀瑛

壹、歲計業務

彙編本縣 116 年度總預算案暨附屬單位預算及綜計表：

一、本縣 116 年度總預算案編列情形

116 年度總預算案彙編結果，歲入及歲出預算數均為 338 億 5,328 萬 4,000 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。

116 年度總預算案歲入預算數及歲出預算數皆較上年度法定預算數減少 13 億 2,555 萬 8,000 元，約減 3.77%，主要係因 116 年度總預算案籌編作業期程提前，諸多中央計畫型補助尚未及核定，爰未能納編總預算案，致年度總預算案歲入、歲出規模皆較往年減少，至於未及納編 116 年度總預算案之補助計畫，將俟中央核定後再循預算程序辦理。

歷年來，本縣自有財源成長有限，法定及經常性支出持續增加，整體財政壓力持續存在。116 年度持續受 115 年財政收支劃分法修正影響，雖中央統籌分配稅款同 115 年度均較往年增加，使本縣自有財源有所提升；惟中央將部分原屬計畫型補助款調整列為一般性補助款，並降低補助比例，致本縣須負擔更多配合款，實際可自由運用之財政量能仍受限制，整體財政負擔並未因此減輕。面對財政結構變化及各項施政需求，本處將秉持「量入為出」原則，落實源頭控管及零基預算精神，配合縣政施政重點，通盤檢視重大計畫及既有施政計畫之優先順序，審慎配置有限資源，以兼顧施政推動與財政永續，提升施政效能及縣民福祉。

二、本縣 116 年度總預算案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(含基金來源)總額 137 億 2,738 萬 7,000 元，基金支出(含基金用途)總額 143 億 1,950 萬 8,000 元，本期短絀 5 億 9,212 萬 1,000 元。

貳、會計業務

一、本縣 114 年度總決算審定情形

本縣 114 年度總預算歲入總額為 415 億 3,874 萬 4,000 元，執行後經審計部臺灣省南投縣審計室審核結果，決算審定數為 414 億 6,585 萬 6,340 元，較預算減少 7,288 萬 7,660 元；總預算歲出總額為 392 億 8,874 萬 4,000 元，執行結果決算審定數 364 億 9,749 萬 6,660 元，較預算減支 27 億 9,124 萬 7,340 元；歲入歲出相抵，歲入

歲出賸餘審定數為 49 億 6,835 萬 9,680 元，債務舉借 0 元，債務還本 30 億 1,895 萬元，收支賸餘 19 億 4,940 萬 9,680 元。

二、本縣 114 年度總決算附屬單位決算及綜計表審定情形

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，經審計部臺灣省南投縣審計室審核結果，審定總收入 2 億 91 萬 8,031 元，審定總支出 1 億 8,539 萬 4,582 元，收支相抵，淨利為 1,552 萬 3,449 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）143 億 1,129 萬 3,789 元，審定總支出（含基金用途）142 億 3,517 萬 2,092 元，決算賸餘 7,612 萬 1,697 元。審定解繳縣庫 2 億 419 萬 5,294 元。

三、彙編本縣 114 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) 114 年度歲入預算總額為 87 億 4,513 萬 7,000 元，歲出預算總額為 95 億 2,428 萬 1,200 元，歲入歲出短絀 7 億 7,914 萬 4,200 元。執行結果，決算總額列歲入 88 億 5,565 萬 2,306 元；歲出 84 億 7,709 萬 9,771 元；歲入歲出相抵後，賸餘 3 億 7,855 萬 2,535 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 114 年度總收入決算數 799 萬 5,637 元，總支出決算數 733 萬 4,176 元，本期淨利 66 萬 1,461 元。非營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 114 年度總收入決算數 4 億 1,144 萬 6,288 元，總支出決算數 1 億 7,828 萬 7,294 元，本期賸餘 2 億 3,315 萬 8,994 元。

四、本縣 115 年度總預算(含追加減預算)截至 6 月底執行情形

(一) 歲入執行情形

115 年度總預算歲入預算(含追加減預算)編列 413 億 2,543 萬 5,000 元，截至 115 年 6 月 30 日止，歲入累計分配數 233 億 3,749 萬 2,000 元，累計實收數 205 億 5,078 萬 9,568 元。累計實收數占預算比率為 49.73%，占累計分配數比率為 88.06%。

(二) 歲出執行情形

115 年度總預算(含追加減預算)歲出預算編列 395 億 4,302 萬 5,000 元，截至 115 年 6 月 30 日止，歲出累計分配數 246 億 4,640 萬 3,987 元，累計實付數 161 億 6,722 萬 7,589 元。累計實付數占預算比率為 40.89%，占累計分配數

比率為 65.60%。

115 年度截至 6 月 30 日總預算執行情形

單位：新臺幣元

類 別	全年預算數	截至 6 月底 累計分配數	截至 6 月底 累計執行數	累計執行數 占累計分配 數百分比
歲入	41,325,435,000	23,337,492,000	20,550,789,568	88.06%
歲出	39,543,025,000	24,646,403,987	16,167,227,589	65.60%

參、統計業務

一、推動公務統計

- (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「114 年底南投縣人口概況」通報 1 篇，刊載於本府主計處網站供各界瀏覽運用，並完成「南投縣重要統計指標」等資料更新。
- (三) 運用公務統計管理資訊系統，整合本府 21 個局(處)公務統計資料，導入報表線上簽核功能，除節能減紙外，並可加速公務統計資料傳遞及控管時效與稽催功能。

二、辦理調查統計

- (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 6 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 115 年 4 月汽車貨運調查計 165 家，調查期間為 115 年 4 月 16 日至 22 日，業於 115 年 5 月 31 日彙送交通部統計處。
- (六) 辦理服務業營運及投資概況調查計 57 家，調查期間為 115 年 6 月 22 日至 7 月 24 日，預計於 115 年 8 月 21 日前彙送行政院主計總處。
- (七) 辦理「114 年農林漁牧業普查」約 5 萬戶，分 2 階段進行；第 1 階段為 115 年 4 月 10 日至 4 月 30 日為民眾自主網填，第 2 階段為 115 年 5 月 1 日至 6 月 30 日為實地派員訪查，業於 115 年 7 月 24 日彙送行政院主計總處。

