

中華民國110年度彰化縣埔鹽鄉總預算案

總預算案總說明

一、總預算籌編經過：

本鄉110年度總預算係本量入為出之原則，遵照「預算法、總預算編製手冊及110年度彰化縣各鄉鎮市預算編製注意事項」，並依據本鄉施政工作計劃參酌以前核定預算之執行情形，各項業務辦理績效等衡量本鄉財源而彙總編之。

二、施政目標及重點：

本鄉110年度施政目標為建立愛心溫馨社會，致力於社會救濟，加強經濟建設、道路拓寬工程並繼續加強消除髒亂，環境衛生改善及公墓公園化之建設重劃區農路改善，致力圖書館軟硬體設備及空間之改善，提供優質環境服務讀者，精簡人事費用並擲節一般經常性支出，以達成促進本鄉經濟發展增進鄉民福祉之目標。

三、總預算案歲入歲出核列情形：

本年歲入預算係依據財政收支劃分辦法歲入來源別參酌上年度查收情形並預估可能收入數核定編列，歲入總預算數為290,039,000元，歲出總預算為318,107,000元，歲入歲出差短28,068,000元；尚需融資調度數28,068,000元，預計移用以前年度歲計賸餘28,068,000元支應。

1. 歲入財政來源，自籌款61,095,000元，上級補助款228,944,000元(含地方建設工程款及統籌分配款財源平衡補助)。
2. 歲出重點為人事費用及經建經費，分配經常支出226,604,000元(含人事費127,449,000元)，資本支出91,503,000元。

四、歷年財政收支趨勢：

- 1-1. 本鄉106年度總決算歲入232,240,971元，歲出為259,218,042元，移用以前年度歲計賸餘26,977,071元(含歲入歲出應收應付款)。
- 1-2. 本鄉107年度總決算歲入265,893,744元，歲出為300,674,544元，移用以前年度歲計賸餘34,780,800元(含歲入歲出應收應付款)。
- 1-3. 本鄉108年度總決算歲入227,379,894元，歲出為201,074,946元，歲計賸餘26,304,948元。
2. 本鄉歷年財政收支互有增減，歲入方面除稅課收入較上年度增加4,941,000元、補助收入增加24,082,000元外，其餘收入呈小幅增減。歲出方面經常支出以不增加為原則。並致力於當前地方實際需要之建設，為免經費之籌措發生困難，故大幅精簡人事費用並擲節不必要支出以達收支平衡。

五、其他要點：

加強辦理幼兒教育提昇幼童學習環境、增加圖書館服務功能、積極辦理社區整合、鼓勵居民參與，以增加鄉民福利為重點。

六、綜合分析：

1. 110年度總預算收支規模，歲入計列290,039,000元，較上年度258,911,000元，增加31,128,000元，正成長12.02%；歲出則衡量財政負擔能力，核列318,107,000元，較上年度277,753,000元，增加40,354,000元，正成長14.53%。
2. 110年度總預算案經常收入計列290,039,000元，與經常支出226,604,000元相較，計賸餘

中華民國110年度彰化縣埔鹽鄉總預算案

總預算案總說明

63,435,000元，可移充資本支出之財源。

七、稅式支出報告

稅式支出係指透過租稅制度設計，利用免稅額、扣除額、稅額扣抵等租稅減免方式，補貼特定對象；此類補貼非由鄉庫直接撥用，無實際支出，故性質屬政府之間接性支出。

本鄉110年無相關稅式支出項目。

八、員額編制表

類別	法定編制員額	本年度預算員額	上年度預算員額	與上年度預算員額比較增減
民意代表	11	11	11	0
職員	89	89	89	0
警員	0	0	0	0
消防人員	0	0	0	0
技工	22	22	20	2
駕駛	7	7	7	0
工友	3	3	3	0