

中華民國111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 111 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 111 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 111 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與融資財源調度情形：

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 3 億 8 萬 8 千元，歲出總預算為 3 億 7,978 萬 5 千元，歲入歲出差短 7,969 萬 7 千元；尚需融資調度數 7,969 萬 7 千元，預計移用以前年度歲計賸餘 7,969 萬 7 千元支應。

1. 歲入財政來源，自籌款 6,130 萬 4 千元，上級補助款 2 億 3,878 萬 4 千元(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 2 億 5,020 萬 6 千元(含人事費 1 億 3,516 萬 9 千元)，資本支出 1 億 2,957 萬 9 千元。

四、歷年財政收支趨勢：

- 1-1. 本鄉 107 年度總決算歲入 2 億 6,589 萬 3,744 千元，歲出為 3 億 67 萬 4,544 千元，移用以前年度歲計賸餘 3,478 萬 0.8 千元(含歲入歲出應收應付款)。
- 1-2. 本鄉 108 年度總決算歲入 2 億 2,737 萬 9,894 千元，歲出為 2 億 107 萬 4,946 千元，歲計賸餘 2,630 萬 4,948 千元(含歲入歲出應收應付款)。
- 1-3. 本鄉 109 年度總決算歲入 2 億 6,064 萬 8,967 千元，歲出為 2 億 2,981 萬 4,031 千元，歲計賸餘 3,083 萬 4,936 千元。
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 948 萬 3 千元、補助收入增加 372 萬 6 千元、規費收入減少 198 萬 5 千元外，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成收支平衡。

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. 111 年度總預算收支規模，歲入計列 3 億 8 萬 8 千元，較上年度 2 億 9,003 萬 9 千元，增加 1,004 萬 9 千元，正成長 3.64 %；歲出則衡量財政負擔能力，核列 3 億 7,978 萬 5 千元，較上年度 3 億 1,810 萬 7 千元，增加 6,167 萬 8 千元，正成長 19.39 %。

中華民國111年度彰化縣埔鹽鄉總預算案

總預算案總說明

2.111 年度總預算案經常收入計列 3 億 8 萬 8 千元，與經常支出 2 億 5,020 萬 6 千元相較，計賸餘 4,988 萬 2 千元，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111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	22	0
駕駛	7	7	7	0
工友	3	3	3	0