

108 年度雲林縣東勢鄉總決算

總 說 明

壹、財務報告之簡述

一、總預算執行概況：

(一)本年度歲入預算數與決算數之比較

本年度總預算歲入原預算數 250,776,000 元，追減預算數 1,300,000 元，執行結果，歲入實現數 227,076,982 元，轉入下年度之應收數 1,215,663 元，保留數 23,854,835 元。決算數合計 252,147,480 元，較預算數增加 2,671,480 元，約增 1.07%。

歲入執行如下表所示：

來源別	預算數(含追加減)	決算數	執行率%
總 計	249,476,000	252,147,480	101.07%
稅課收入	148,613,000	157,304,155	105.85%
罰款及賠償收入	69,000	95,840	138.90%
規費收入	25,698,000	18,312,018	71.26%
財產收入	391,000	467,844	119.65%
補助及協助收入	67,171,000	67,598,865	100.64%
捐獻及贈與收入	2,410,000	2,410,000	100.00%
其他收入	5,124,000	5,958,758	116.29%

(二)本年度歲出預算數與決算數之比較

本年度總預算歲出原預算數 288,300,000 元，追加預算數 17,770,000 元，執行結果，歲出實現數 157,020,611 元，轉入下年度之保留數 120,603,744 元，決算數合計 277,624,355 元，較預算數減少 28,445,645 元，約減 9.29%。

歲出執行如下表所示：

政事別	預算數(含追加減)	決算數	執行率%
總 計	306,070,000	277,624,355	90.71%
行政支出	108,411,894	104,929,826	96.79%
民政支出	52,383,000	47,875,042	91.39%
財務支出	4,051,000	3,877,763	95.72%
立法支出	21,695,000	19,848,047	91.49%

教育支出	15,395,000	14,756,078	95.85%
文化支出	5,947,000	4,613,412	77.58%
農業支出	4,990,000	3,612,013	72.39%
工業支出	5,372,000	4,897,697	91.17%
交通支出	20,565,000	19,788,203	96.22%
其他經濟服務支出	6,735,000	4,736,090	70.32%
社會救助支出	1,519,000	1,034,915	68.13%
福利服務支出	9,601,000	7,450,463	77.60%
環境保護支出	27,928,000	26,463,080	94.75%
退休撫卹給付支出	14,235,000	12,595,815	88.48%
其他支出	4,863,000	1,145,911	23.56%
第二預備金	2,379,106		

(三)本年度歲入歲出餘絀及融資調度分析

本年度總預算歲入歲出短絀 56,594,000 元，預計移用以前年度歲計賸餘調節因應數 56,594,000 元，執行結果，歲入歲出短絀 25,476,875 元。

(四)以前年度歲入、歲出及融資調度轉入數之執行概況

1. 以前年度歲入轉入數部分

(1)105 年度歲入應收數 240,400 元，實現數 0 元。減免（註銷）數 0 元，轉入下年度繼續執行者 240,400 元。

(2)107 年度歲入應收數 2,640,138 元，實現數 2,548,696 元。減免（註銷）數 91,442 元，轉入下年度繼續執行者 0 元。

2. 以前年度歲出轉入數部分

(1)105 年度歲出保留數 1,468,256 元，實現數 0 元。減免（註銷）數 0 元，轉入下年度繼續執行者 1,468,256 元。

(2)106 年度歲出保留數 174,755 元，實現數 0 元。減免（註銷）數 0 元，轉入下年度繼續執行者 174,755 元。

(3)107 年度歲出保留數 41,679,500 元，實現數 24,795,015 元。減免（註銷）數 2,639,303 元，轉入下年度繼續執行者 14,245,182 元。

綜上，105 年度至 107 年度歲入轉入數 2,880,538 元，實現數 2,548,696 元。減免（註銷）數 91,442 元，轉入下年度繼續執行者 240,400 元。105 年度至 107 年度歲出轉入數 43,322,511 元，實現數 24,795,015 元。減免（註銷）數 2,639,303 元，

轉入下年度繼續執行者 15,888,193 元。

二、鄉庫收支實況

(一)收入部份

108 年度各項收入納庫數包括：稅課收入 156,882,099 元，罰款及賠償收入 95,840 元，規費收入 18,017,018 元，財產收入 400,937 元，補助及協助收入 43,744,030 元，捐獻及贈與收入 2,410,000 元，其他收入 5,527,058 元，以前年度收入 2,548,696 元，預收款轉正致減少 4,683,220 元，本年度收入總額 224,942,458 元。

(二)支出部份

108 年度各項支出撥付數包括：歲出各經費支出 157,020,611 元，墊付款轉正致減少 4,333,447 元，預付款 10,344 元，退還以前年度歲入款 371,934 元，以前年度支出 24,795,015 元，本年度支出總額 177,864,457 元。

(三)結存部份

上列收入總額 224,942,458 元，支出總額 177,864,457 元，收支相抵計餘絀 47,078,001 元，經加計上年度鄉庫結存 185,211,602 元，本年度鄉庫結存 232,289,603 元。

貳、財務狀況之分析

一、平衡表、財產總值及公共債務餘額之簡述

截至 108 年底止，本所流動資產總額為 276,177,807 元，流動負債總額為 64,376,728 元，資產負債相抵之淨資產為 211,801,079 元。茲將資產負債科目列具簡表如下：

平 衡 表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	科 目	金 額
資產	276,177,807	負債	64,376,728
流動資產	276,177,807	流動負債	64,376,728
現金	272,028,473	應付款項	15,888,193
應收款項	1,215,663	預收款	8,045,500
應收其他政府款	240,400	存入保證金	3,620,834
暫付款	704,165	應付代收款	11,643,266
預付款	1,967,106	應付保管款	25,178,935
存出保證金	22,000	淨資產	211,801,079
		資產負債淨額	211,801,079
合 計	276,177,807	合 計	276,177,807

截至108年底止，本所財產總值為340,289,606元(詳財產目錄)，土地為298,094,692元，土地改良物為1,143,455元，房屋建築及設備為30,205,631元，機械及設備為3,377,095元，交通及運輸設備為5,101,858元，雜項設備為2,366,875元。

截至108年底止，本所長期債務為0元

二、未來或有給付責任揭露說明：

截至108年底止，本所尚未有未來或有給付責任。

參、重要施政計畫執行成果之說明

本所施政計畫分一般政務支出、教育科學文化支出、經濟發展支出、社會福利支出、社區發展及環境保護支出、退休撫卹支出、補助及其他支出，其執行績效如下：

一、一般政務支出：

(一) 行政業務

1. 檢陳109年度施政計畫及108年度工作總報告送縣府核備。
2. 按月填報公文時效統計月報表，計12次。
3. 加強管控公文時效，提升公文處理品質。
4. 列管108年列管案件(人民陳情、鄉民代表會之臨時會及定期會議決案)。
5. 維護本所網站及經營東勢夯你好東勢厝與東勢鄉公所臉書粉絲團，提供本鄉鄉政最新消息及便民服務資訊，增加本所與民眾溝通互動管道。
6. 本鄉108年度處理人民申報案件，共794件，都已辦結。
7. 加強本所檔案安全防護措施及銷毀工作。
8. 辦理公務用汽車之養護及保險，按實核銷汽油，按月填報汽車消耗油料統計表。
9. 辦理108年度本所及所屬機關財產物品盤點。
10. 辦理辦公事務機器之保養維護及辦公廳照明設備維護。
11. 辦理辦公廳舍及宿舍清潔維護及修繕等事宜。
12. 辦理消防安全教育訓練。
13. 依採購法辦理採購上網決標公告案件。

(二) 民政業務

1. 全面推行村組織功能及村鄰長訓練。
2. 遴選108年度特優村長及績優民政人員報府表揚。

3. 辦理本所管轄各村活動中心消防安全檢修。
4. 108 年協助雲林縣政府辦理雲林行腳活動。
5. 發揮調解委員會功能、為民排難解紛、疏減訟源，調解案共 125 件，成立 84 件、不成立 41 件，成立比率 67.2%。
6. 108 年 5 月 8 日辦理語文競賽完畢。
7. 108 年 4 月 20 日為本鄉新生統一報到，本鄉 108 年度國小新生合計 70 位。
8. 辦理 108 年度「119 擴大防火宣導」活動。
9. 108 年 4 月 26 日辦理本鄉災害防救會。
10. 108 年 7 月 9 日辦理本鄉民防團基本訓練完畢。
11. 辦理 108 年度體檢計 79 人、抽籤共 28 人、歸鄉報到 73 件及替代役申請 3 件。

（三）人事業務

1. 辦理公務人員任免遷調案件計 11 件。
2. 辦理公務人員 108 年年終考績。
3. 辦理公務人員訓練、進修(研習)共 191 人次。
4. 辦理員工協助暨慶生餐會活動，計 198 人參加。
5. 辦理本所暨所屬機關職務歸系、改派及送審。

（四）政風業務

辦理政風法令宣導及執行公務機密維護暨機關安全維護事宜。

（五）主計業務

依法辦理預算編製、分配之歲計業務，督導預算執行、經費收支、帳務處理之會計決算業務，並兼辦統計業務。

（六）財政業務

1. 依法編造歲入預算並依業務推行時稅分配歲入預算，妥善運用鄉政資源，加強財務管理，協助帳務處理，俾利鄉政執行。
2. 辦理員工固定及非固定薪資造冊、發放等。
3. 協助稅務局補開地方稅舊欠稅及強制執行之稅單。
4. 協助房屋稅通訊地址變更、改課及補發作業申請。
5. 依照契稅案例及有關法令規定加強稽徵，審核查定共計：68 件。
6. 協助地價稅通訊地址變更、改課及補發作業申請。
7. 辦理 108 年度受理使用牌照稅身心障礙者免稅申請案件計 85 件。

8. 辦理 107 年綜合所得稅以憑證辦網路申報及稅額試算共計 377 件。

9. 協助雲林縣稅務局辦理 108 年度視訊稅務共計 581 件。

(七) 殯葬所業務

1. 推廣「一爐一香」各寺廟鞭炮減量。

2. 辦理全鄉傳統公墓雜草清理工作。

3. 辦理祭祀公業土地清理工作。

4. 108 年 1 月至 12 月核發東北、西公炎公墓埋葬許可 33 件；核發東北納骨堂進堂許可 501 位。

5. 每月辦理本鄉東北、西公炎公墓園區除草暨環境整理一次。

6. 辦理清明節祭拜法會。

7. 辦理四美公墓納骨塔新建。

二、 教育科學文化支出：

(一) 幼兒園教育

1. 108/1/18 帶領大班幼兒至東勢鄉消防隊參訪 119 活動。

2. 108/3/16 辦理幼童娃娃車逃生演練。

3. 108/3/30 頒獎本鄉各班模範幼兒。

4. 108/3/31 帶領二名大班幼兒參加縣府模範幼童表揚。

5. 108/4/19-20 大班幼兒拍畢業照。

6. 108/5/1 參加明倫國小運動會活動。

7. 108/5/4 帶領大班幼兒至公所參加母親節表揚活動。

8. 108/5/6 公告 108 年招生簡章。

9. 108/5/10 舉辦溫馨母親節活動。

10. 108/6/6 政風室至園所宣導。

11. 108/7/26 幼兒畢業典禮表揚大會暨才藝表演活動。

12. 108/8/1-8/2 辦理員工自強活動。

13. 108/9/10 辦理校內宣導地震避難掩護活動。

14. 108/9/10 辦理幼童專用車逃生演練。

15. 108/9/13 大班幼兒參加公所舉辦 108 年幸福東勢厝-親子鐵馬道晚會。

16. 108/9/20 舉辦 108 年度國家防災日地震避難掩護演練活動。

17. 108/10/23 協助圖書館辦理親子共讀及家長參觀日活動。

（二）圖書館業務

1. 108 年度「補助 20 鄉鎮市立公共圖書館(含分館)購置圖書、影片經費案」縣府補助 8 萬元購書費已購置完成上架供民眾借閱。
2. 108 年 7 月 22 日起至 8 月 8 日止，辦理三梯次暑期夏令營活動，以國小三～六年級學生為主，報名相當踴躍，活動圓滿完成。
3. 108 年 7 月 12 日起至 8 月 16 日止，辦理一系列歡樂學習營活動。
4. 向教育部申請「108 年多元閱讀推廣計畫」，閱讀推廣方面：辦理期程自 108 年 8 月至 10 月，活動項目計有樂齡族生活藝術閱讀、親子閱讀、多元閱讀列車活動開到本鄉小學、托兒所、國中及活動中心等。
5. 向教育部申請「108 年公共圖書館作為社區公共資訊站計畫」，補助圖書館 100M 寬頻及 iTaiwin 月租費，並購置桌上型電腦 1 台、平板電腦 1 台、文書軟體 1 套及防火牆 1 套等資訊設備，亦辦理電子資源應用課程供民眾學習使用數位資源。

三、 經濟發展支出：

（一）農業業務

1. 108 年度核發農業用地作農業使用證共計 207 件。
2. 辦理非都市土地農牧用地容許使用共計 2 件。
3. 查編與農業經營不可分離之使用土地:申請 51 件，151 筆，符合 28 筆，部份合格 27 筆，不符合 96 筆。
4. 辦理 108 年大蒜面積調查，共計 507.09 公頃。
5. 108 年 3 月份辦理 1-2 月旱災農業天然災害現金救助，共計受理 796 戶。5 月份辦理 3 月霪雨（遲發性）農業天然災害現金救助，共計受理 65 戶。9 月份辦理 0812 豪雨農業天然災害現金救助，共計受理 1,162 戶。
6. 108 年 4 月 18 日召開 108 年一期田間調查員講習，辦理一期作物面積調查及各類農情調查;108 年 8 月 9 日召開 108 年二期田間調查員講習，辦理二期作物面積調查及各類農情調查。
7. 辦理核發農機用油免徵營業稅憑單、農機使用證，共計 303 件。
8. 辦理 108 年調整耕作制度活化農地計畫:一期作休耕合計 97.3449 公頃、轉作合計 861.441 公頃;二期作休耕合計 125.3276 公頃、轉作合計 1,439.8224 公頃。

9. 「平地造林計畫」造林面積合計 176.41 公頃。
10. 108 年農村社區畜牧場環境改善及資源利用計畫補助 3 場，計 12 萬元，追加 2 場計 55 萬元。減少畜牧廢水排放量因應水污費徵衝擊計畫補助 1 場，計 6 萬元。
11. 配合縣府執行畜禽調查。
12. 執行豬瘟、口蹄疫防疫工作，依動植物防疫所之規定，加強宣導及輔導。
13. 辦理養豬頭數及畜禽調查。
14. 做好畜禽飼養管理、輔導推廣、衛生保健均能遵照計畫執行。

(二) 建設業務

1. 108 年度核發使用執照 16 件、建築執照 23 件、使用分區證明 229 件。
2. 辦理轄內村里聯絡道路、市區道路及農路修補等案件。
3. 辦理轄內路燈損壞修復。
4. 辦理 108 年度工程契約書開口合約。
5. 108 年度公有零售市場攤位，出租 33 攤位。
6. 108 年度東勢鄉路燈材料購置。
7. 108 年度東勢鄉移動式抽水機維護保養。
8. 108 年度雲林縣東勢鄉雨水下水道清疏工程。
9. 有才寮大排新建橋樑工程委託設計及監造。
10. 東勢鄉程南路 1-8 號旁鄉道改善工程。
11. 東勢鄉民旅路及聯絡道路等路面改善工程。
12. 東勢鄉同安村南北農路路面改善工程。
13. 東勢鄉公有零售市場拆除重建工程。
14. 東勢鄉四美社區活動中心修繕工程。
15. 108 年度東勢鄉災害緊急搶險(修)及復建工程(預估)。
16. 東勢鄉嘉隆村圳頭段 626 地號路面改善工程。
17. 東勢鄉公有路燈普查及資料建置。
18. 108 年度東勢鄉道路路面及公共設施改善及維護工程(預估)。
19. 108 年度東勢鄉道路交通標誌標線號誌設置及維護工程(預估)。
20. 108 年度雲林縣東勢鄉幼兒園修繕工程。
21. 雲林縣東勢鄉四美公墓納骨塔新建工程。
22. 雲林縣東勢鄉公所重建計畫。

四、 社會福利支出：

(一) 社會救助

1. 108 年度協助辦理台塑公司「財團法人勤勞社會福利慈善事業基金會」計 7 件。
2. 辦理災民收容所業務。
3. 配合慈善團體辦理救濟物資發放及辦理社會救助糧分發。
4. 辦理中低收入戶老人生活津貼調查及生活補助發放，計 177 人。
5. 辦理非低、非中低、身心障礙者調查及生活補助發放，計 370 人。
6. 辦理身心障礙者輔助器具補助，計 14 人；受理身心障礙手冊（含換證）共 345 件。
7. 辦理失能老人及身心障礙者居家服務申請。
8. 辦理傷病、住院醫療看護低收入戶及中低老人，計 20 件。
9. 辦理兒童及少年生活扶助，計 89 人。
10. 辦理父母未就業育兒津貼扶助，計 185 人。
11. 辦理弱勢家庭兒童少年生活扶助，計 1 件。
12. 辦理馬上關懷及急難救助申請案件共計 69 件。

(二) 社會業務

1. 108 年 5 月 4 日於本所 3 樓禮堂舉辦 108 年度模範母親表揚活動。
2. 108 年 7 月 27 日於本所 3 樓禮堂舉辦 108 年度模範父親表揚活動。
3. 辦理第五、六類全民健康保險相關業務，現有第六類被保險人承保異動者，計 230 人、第五類被保險人承保異動計 162 人。
4. 國民年金辦理所得未達一定標準業務減免保費，新申請案件 23 件。
5. 108 年 7 月 12 日會同本所人事室辦理 108 年「育兒親職教育訓練」講習。

五、 社區發展及環境保護支出：

1. 配合上級機關實施與執行各項環保政策，持續推動「垃圾強制分類、資源回收」及「廚餘回收」工作，採定時定點及沿街逐戶方式收集垃圾，以有效完成垃圾清運工作。
2. 配合縣府辦理公害防治，加強環境綠美化工作計畫，並協助社區、村里、學校綠美化專案補助申請，減少公害污染危害。

3. 推動轄區各村及各社區發展協會環境清潔工作及配合國家清潔週結合本轄區各志工隊發動環境大清掃。
4. 配合本所各課室，辦理資源回收及節能減碳等各項宣導活動。
5. 配合環保局辦理 108 年度環境清潔考核競賽。
6. 執行本鄉轄區登革熱病媒蚊防治藥劑噴灑工作。
7. 辦理「108 年度資源回收工作計畫」工作事項。
8. 定點、定線清運清除鄉內各地區垃圾並予妥善處理，同時以現有清潔人力加強宣導並落實資源回收工作，降低垃圾量，維持鄉內環境清潔。
9. 配合環保局辦理強制垃圾分三類稽查及宣導工作。
10. 資源回收工作：本隊配合活動於學校、社區辦理各式宣導活動。配合各項宣導活動，辦理廢乾電池等各項回收兌換宣導品。
11. 平時推動資源回收工作宣導，並做好資源回收物品分類販賣工作。
12. 健全組織培育專技人員，加強環保議題研習。
13. 配合本所各項活動，整理活動場地及鄉內聯絡道路。
14. 支援本鄉道路側溝清疏作業，以避免阻塞。
15. 108 年配合環保局辦理執行「清新雲林」、「清淨家園」計畫。
16. 民眾於公告清除地區違反「廢棄物清理法」予以取締告發，杜絕環境污染。
17. 完成 108 年度本所全體員工環境教育 4 小時課程。
18. 完成 108 年民防團「環保中隊」訓練。

六、退休撫卹、補助及其他支出：

1. 核發退休人員及遺族三節慰問金共 10 人。
2. 核發退休金、補償金及撫卹金等。
3. 核發公務人員強制休假補助費。
4. 辦理公務人員結婚補助 2 件、喪葬補助 1 件、員工子女教育補助費 2 次，計 64 人次。

肆、其他重要說明：

本總決算係依照決算法及 108 年總決算編製作業手冊規定編製之。