

中 華 民 國 110 年 度

(110 年 1 月 1 日 至 110 年 6 月 30 日)

彰化縣埔鹽鄉總預算
半年結算報告

彰化縣埔鹽鄉公所 編

110年度彰化縣埔鹽鄉總預算半年結算報告

目 次

甲、總說明·····	第 1 頁至第 1 頁
乙、主要表	
一、歲入歲出簡明比較分析表·····	第 2 頁至第 2 頁
二、收支簡明比較分析表·····	第 3 頁至第 3 頁
三、融資調度結算總表·····	第 4 頁至第 4 頁
四、歲入來源別結算表·····	第 5 頁至第 6 頁
五、歲出機關別結算表·····	第 7 頁至第 8 頁

註：本鄉無「特別預算半年結算報告」書表

彰化縣埔鹽鄉總預算半年結算報告

總說明

壹、歲入預算執行情形

來源別	分配數	執行數	執行數占分配數(%)	差異原因	因應改善措施
稅課收入	105,560,000	109,147,701	103.40		
罰款及賠償收入	180,000	128,051	71.14	工程罰款、先行動工、廢清法罰款案件減少，故歲入較少。	嗣後將妥為分配預算。
規費收入	7,760,000	6,897,382	88.88		
財產收入	244,000	892,431	365.75	主要是老人文康中心租供及公庫定存單利息收入，及報廢2輛垃圾車廢棄物售價收入，工程增加土方殘值收入，列入下年度分配概估參考。	嗣後將妥為分配預算。
補助及協助收入	17,994,500	16,393,724	91.10		
其他收入	2,220,000	2,174,235	97.94		
歲入合計	133,958,500	135,633,524	101.25		

貳、歲出預算執行情形

機關名稱	分配數	執行數	執行數占分配數(%)	差異原因	因應改善措施
代表會主管	13,216,755	13,216,755	100.00		
鄉鎮市民代表會	13,216,755	13,216,755	100.00		
公所主管	206,250,620	87,416,728	42.38		
鄉鎮市公所	169,232,820	61,381,524	36.27	人事費結餘、業務費撙節開支、獎補助部分，受補助單位尚在執行中、設備及投資部分，各項工程大多處施工階段，尚無法完成結算驗收付款。	預算分配依計畫實施進度並配合付款進度，適時覈實分配。
圖書館	2,756,000	1,902,399	69.03	人事費結餘及業務費撙節開支。	預算分配依計畫實施進度並配合付款進度，適時覈實分配。
幼兒園	14,694,800	10,201,907	69.43	人事費結餘及業務費撙節開支。	預算分配依計畫實施進度並配合付款進度，適時覈實分配。
清潔隊	19,567,000	13,930,898	71.20	人事費結餘及業務費撙節開支。	預算分配依計畫實施進度並配合付款進度，適時覈實分配。
統籌支撥科目主管	11,560,563	11,560,563	100.00		
第二預算金主管	0	0	0.00		
歲出合計	231,027,938	112,194,046	48.56		

參、融資調度情形

總預算歲入歲出差短 2,806 萬 8,000 元，須融資調度 2,806 萬 8,000 元，預計以移用以前年度歲計賸餘調節因應數 2,806 萬 8,000 元予以彌平。截至 6 月底止執行數 0 元。

肆、其他重要說明

依「中華民國 110 年度總預算半年報算報告編製要點第 20 點規定，本所應編成總預算半年結算報告，於 8 月 31 日前分送彰化縣埔鹽鄉民代表會、審計部臺灣省彰化縣審計室及彰化縣政府。本年度本鄉總預算半年結算報告之編製，依規於 8 月底前完成。

彰化縣埔鹽鄉總預算半年結算報告

歲入歲出簡明比較分析表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	分 配 數 (1)	執 行 數 (2)	執 行 數 占 分 配 數 % (2)/(1)	已 分 配 尚 未 執 行 數 (1)-(2)
一、歲入合計	290,039,000	133,958,500	135,633,524	101.25	-1,675,024
01. 稅課收入	193,196,000	105,560,000	109,147,701	103.40	-3,587,701
04. 罰款及賠償收入	360,000	180,000	128,051	71.14	51,949
05. 規費收入	16,893,000	7,760,000	6,897,382	88.88	862,618
07. 財產收入	549,000	244,000	892,431	365.75	-648,431
09. 補助及協助收入	73,617,000	17,994,500	16,393,724	91.10	1,600,776
12. 其他收入	5,424,000	2,220,000	2,174,235	97.94	45,765
二、歲出合計	318,107,000	231,027,938	112,194,046	48.56	118,833,892
01. 代表會主管	19,756,000	13,216,755	13,216,755	100.00	-
02. 公所主管	270,988,000	206,250,620	87,416,728	42.38	118,833,892
03. 統籌支撥科目主管	26,363,000	11,560,563	11,560,563	100.00	-
05. 第二預備金主管	1,000,000	-	-	-	-
三、歲入歲出餘絀	-28,068,000	-97,069,438	23,439,478	-24.15	-120,508,916

彰化縣埔鹽鄉總預算半年結算報告

收支簡明比較分析表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

單位：新臺幣元

項 目	預算數 (1)	執行數 (2)	執行數占預算數% (2)/(1)
一、收入合計	318,107,000	135,633,524	42.63%
(一) 歲入	290,039,000	135,633,524	46.76%
(二) 債務之舉借	-	-	0
(三) 預計移用以前年度歲計賸餘 調節因應數	28,068,000	-	0
二、支出合計	318,107,000	112,194,046	35.26%
(一) 歲出	318,107,000	112,194,046	35.26%
(二) 債務之償還	-	-	0
三、收支餘絀數	-	23,439,478	0

彰化縣埔鹽鄉總預算半年結算報告

融資調度結算總表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

單位：新臺幣元

項 目	預算數			執行數 (2)	比較增減數 (2)-(1)
	原預算數	預算增減數	合計 (1)		
一、債務之舉借	-	-	-	-	-
二、債務之償還	-	-	-	-	-
三、預計移用以前年度歲計賸餘調節因應數	28,068,000	-	28,068,000	-	-28,068,000

彰化縣埔鹽鄉總預算半年結算報告

歲入來源別結算表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數			分 配 數 (1)	執 行 數			已 分 配 尚 未 執 行 數 (1)-(4)
款	項	目	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計		實 現 數 (2)	預 收 數 (3)	合 計 (4)=(2)+(3)	
01	02		合計	290,039,000	0	290,039,000	133,958,500	135,633,524	0	135,633,524	-1,675,024
			010000000 稅課收入	193,196,000	0	193,196,000	105,560,000	109,147,701	0	109,147,701	-3,587,701
			010200200 鄉鎮市公所	193,196,000	0	193,196,000	105,560,000	109,147,701	0	109,147,701	-3,587,701
			010200202 遺產及贈與稅	2,506,000	0	2,506,000	1,500,000	5,345,485	0	5,345,485	-3,845,485
			010200213 土地稅	7,937,000	0	7,937,000	170,000	404,315	0	404,315	-234,315
			010200214 房屋稅	24,300,000	0	24,300,000	24,150,000	24,959,495	0	24,959,495	-809,495
			010200215 契稅	2,926,000	0	2,926,000	1,650,000	2,491,850	0	2,491,850	-841,850
			010200216 娛樂稅	200,000	0	200,000	90,000	75,420	0	75,420	14,580
04	02		010200217 統籌分配稅	155,327,000	0	155,327,000	78,000,000	75,871,136	0	75,871,136	2,128,864
			040000000 罰款及賠償收入	360,000	0	360,000	180,000	128,051	0	128,051	51,949
			040200200 鄉鎮市公所	360,000	0	360,000	180,000	128,051	0	128,051	51,949
			040200201 罰金罰鍰及息金	360,000	0	360,000	180,000	126,601	0	126,601	53,399
05	02		040200203 賠償收入	0	0	0	0	1,450	0	1,450	-1,450
			050000000 規費收入	16,893,000	0	16,893,000	7,760,000	6,897,382	0	6,897,382	862,618
			050200200 鄉鎮市公所	16,893,000	0	16,893,000	7,760,000	6,897,382	0	6,897,382	862,618
			050200201 行政規費收入	423,000	0	423,000	200,000	343,926	0	343,926	-143,926
07	02		050200203 使用規費收入	16,470,000	0	16,470,000	7,560,000	6,553,456	0	6,553,456	1,006,544
			070000000 財產收入	549,000	0	549,000	244,000	892,431	0	892,431	-648,431
			070200200 鄉鎮市公所	549,000	0	549,000	244,000	892,431	0	892,431	-648,431
			070200201 財產孳息	549,000	0	549,000	244,000	178,857	0	178,857	65,143

彰化縣埔鹽鄉總預算半年結算報告

歲入來源別結算表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數			分 配 數 (1)	執 行 數			已 分 配 尚 未 執 行 數 (1)-(4)
款	項	目	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計		實 現 數 (2)	預 收 數 (3)	合 計 (4)=(2)+ (3)	
09		05	070200205 廢舊物資售價	0	0	0	0	713,574	0	713,574	-713,574
			090000000 補助及協助收入	73,617,000	0	73,617,000	17,994,500	16,393,724	0	16,393,724	1,600,776
	02		090200200 鄉鎮市公所	73,617,000	0	73,617,000	17,994,500	16,393,724	0	16,393,724	1,600,776
12		01	090200201 上級政府補助收入	73,617,000	0	73,617,000	17,994,500	16,393,724	0	16,393,724	1,600,776
			120000000 其他收入	5,424,000	0	5,424,000	2,220,000	2,174,235	0	2,174,235	45,765
	02		120200200 鄉鎮市公所	5,424,000	0	5,424,000	2,220,000	2,174,235	0	2,174,235	45,765
		01	120200201 學雜費收入	1,914,000	0	1,914,000	1,000,000	887,400	0	887,400	112,600
	02		120200202 雜項收入	3,510,000	0	3,510,000	1,220,000	1,286,835	0	1,286,835	-66,835

彰化縣埔鹽鄉總預算半年結算報告

歲出機關別結算表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數			分配數 (1)	執行數			已分配尚未 執行數 (1)-(4)
款	項	目	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計		實現數 (2)	預付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3) ()	
01		01	合 計	318,107,000	-	318,107,000	231,027,938	111,133,046	1,061,000	112,194,046	118,833,892
			0001000000 代表會主管	19,756,000	-	19,756,000	13,216,755	13,216,755	-	13,216,755	-
			00010010000 鄉鎮市民代表會	19,756,000	-	19,756,000	13,216,755	13,216,755	-	13,216,755	-
			01 33010010100 一般行政	7,575,000	-	7,575,000	5,373,418	5,373,418	-	5,373,418	-
			02 33010010200 議事業務	12,041,000	-	12,041,000	7,703,337	7,703,337	-	7,703,337	-
02		01	03 33010019000 一般建築及設備*	140,000	-	140,000	140,000	140,000	-	140,000	-
			0002000000 公所主管	270,988,000	-	270,988,000	206,250,620	86,355,728	1,061,000	87,416,728	118,833,892
			01 00020020000 鄉鎮市公所	213,549,000	-	213,549,000	169,232,820	60,320,524	1,061,000	61,381,524	107,851,296
			01 32020020100 一般行政	21,509,000	-	21,509,000	14,104,820	11,281,818	-	11,281,818	2,823,002
			02 32020020200 主計業務	478,000	-	478,000	274,000	213,163	-	213,163	60,837
			03 32020020300 人事業務	715,000	-	715,000	525,000	243,941	-	243,941	281,059
			04 32020020400 政風業務	81,000	-	81,000	70,000	4,296	-	4,296	65,704
			05 32020020500 施政計畫綜合業務	534,000	-	534,000	240,000	97,811	-	97,811	142,189
			06 32020029000 一般建築及設備*	450,000	-	450,000	240,000	89,083	-	89,083	150,917
			07 37020020200 民政業務	54,186,000	-	54,186,000	36,540,000	26,021,421	521,000	26,542,421	9,997,579
			08 37020020300 役政業務	752,000	-	752,000	610,000	216,664	-	216,664	393,336
			09 37020020400 地政業務	66,000	-	66,000	45,000	18,598	-	18,598	26,402
			10 37020020500 民政建築及設備*	4,240,000	-	4,240,000	4,240,000	182,920	-	182,920	4,057,080
			11 40020020100 財政及公產業務	4,895,000	-	4,895,000	3,245,000	2,690,449	-	2,690,449	554,551
			12 51020020200 教育管理及輔導業務	397,000	-	397,000	244,000	143,595	-	143,595	100,405
			13 56020020100 農業管理與輔導業務	8,027,000	-	8,027,000	5,860,000	3,555,516	-	3,555,516	2,304,484
			14 56020020300 水利工程*	7,150,000	-	7,150,000	7,150,000	43,832	-	43,832	7,106,168
			15 56020020600 農業建築及設備*	300,000	-	300,000	300,000	76,650	-	76,650	223,350
			16 57020020100 建管行政	47,000	-	47,000	47,000	37,000	-	37,000	10,000
			17 58020020200 交通管理業務	5,949,000	-	5,949,000	4,199,000	2,327,402	-	2,327,402	1,871,598
			18 58020020300 道路橋樑工程*	66,964,000	-	66,964,000	66,964,000	1,952,577	-	1,952,577	65,011,423
			19 59020020200 工商業與度量衡管理	4,000	-	4,000	4,000	-	-	-	4,000
			20 59020020300 公園與路燈管理	2,727,000	-	2,727,000	2,727,000	903,769	-	903,769	1,823,231

彰化縣埔鹽鄉總預算半年結算報告

歲出機關別結算表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數			分配數 (1)	執行數			已分配尚未 執行數 (1)-(4)
款	項	目	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計		實現數 (2)	預付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3) ()	
03	02	21	59020020400 其他公共工程*	1,964,000	-	1,964,000	1,820,000	177,890	-	177,890	1,642,110
		22	62020020100 社會救濟	127,000	-	127,000	113,000	3,000	-	3,000	110,000
		23	63020020100 社政業務	14,609,000	-	14,609,000	8,244,000	5,509,347	120,000	5,629,347	2,614,653
		24	72020020100 社區發展	12,051,000	-	12,051,000	7,380,000	1,496,284	420,000	1,916,284	5,463,716
		25	72020020200 社區發展建築及設備*	5,327,000	-	5,327,000	4,047,000	3,033,498	-	3,033,498	1,013,502
		02	00020030000 圖書館	4,744,000	-	4,744,000	2,756,000	1,902,399	-	1,902,399	853,601
		01	53020030100 一般行政	3,658,000	-	3,658,000	2,020,000	1,380,379	-	1,380,379	639,621
		02	53020039000 一般建築及設備*	1,086,000	-	1,086,000	736,000	522,020	-	522,020	213,980
		03	00020050000 幼兒園	24,097,000	-	24,097,000	14,694,800	10,201,907	-	10,201,907	4,492,893
		01	51020050100 一般行政	23,565,000	-	23,565,000	14,262,800	9,892,490	-	9,892,490	4,370,310
	04	02	51020059000 一般建築及設備*	532,000	-	532,000	432,000	309,417	-	309,417	122,583
		00	00020060000 清潔隊	28,598,000	-	28,598,000	19,567,000	13,930,898	-	13,930,898	5,636,102
		01	71020060100 一般行政	23,195,000	-	23,195,000	15,867,000	11,996,049	-	11,996,049	3,870,951
		02	71020060300 水肥垃圾業務	5,253,000	-	5,253,000	3,550,000	1,867,769	-	1,867,769	1,682,231
		03	71020069000 一般建築及設備*	150,000	-	150,000	150,000	67,080	-	67,080	82,920
	03	00	00030000000 統籌支撥科目主管	26,363,000	-	26,363,000	11,560,563	11,560,563	-	11,560,563	-
		01	00030130000 公務人員退休及撫卹給付	20,728,000	-	20,728,000	10,756,583	10,756,583	-	10,756,583	-
		01	76030130100 公務人員退休給付	20,628,000	-	20,628,000	10,750,556	10,750,556	-	10,750,556	-
		02	76030130200 公務人員撫卹給付	100,000	-	100,000	6,027	6,027	-	6,027	-
		02	00030140000 公務人員各項補助及慰問金	2,435,000	-	2,435,000	803,980	803,980	-	803,980	-
		01	76030140300 公務人員因公傷亡慰問金	100,000	-	100,000					
		02	89030140100 公務人員各項補助	2,335,000	-	2,335,000	803,980	803,980	-	803,980	-
		03	00030150000 災害準備金	3,200,000	-	3,200,000					
		01	89030150200 災害準備金*	3,200,000	-	3,200,000					
	04	00	00050000000 第二預備金主管	1,000,000	-	1,000,000					
		01	00050180000 第二預備金	1,000,000	-	1,000,000					
		01	90050180100 第二預備金	1,000,000	-	1,000,000					