中華民國109年度

（109年1月1日至109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

109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	101,649,900	91,479,056	89.99		
罰款及賠償收入	95,000	1,359,069	1430.60	除公務車(ACX-2819)車禍理賠車損部分外，工程罰款及先行動工案件增加，故歲入增加。	嗣後將妥為分配預算。
規費收入	5,760,000	9,831,196	170.68	公墓使用、繳納市區道路使用費案件多，故歲入增加。	嗣後將妥為分配預算。
財產收入	320,000	972,203	303.81	土方殘值等收入較多及幼兒園報廢冷氣3台之廢棄物資售價收入。	嗣後將妥為分配預算。
補助及協助收入	23,059,500	22,809,564	98.92		
其他收入	2,160,000	2,559,567	118.50		
歲入合計	**133,044,400**	**129,010,655**	**96.97**		

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	**17,800,640**	**14,210,755**	**79.83**		
公所主管	**167,945,098**	**79,687,078**	**47.45**		
鄉鎮市公所	130,509,898	56,123,325	43.00	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	2,491,000	1,187,032	47.65	人事費結餘及圖書館建築物耐震能力評估計畫原分配於5月，因補助案核撥於7月，故7月方實際核銷完畢。	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	14,159,200	8,501,078	60.04	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	20,785,000	13,875,643	66.76	人事費結餘。	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	**11,965,610**	**11,965,610**	**100.00**		
第二預算金主管	-	-	**0.00**		
歲出合計	**197,711,348**	**105,863,443**	**53.54**		

參、融資調度情形

總預算歲入歲出差短 1,884 萬 2,000 元，須融資調度 1,884 萬 2,000 元，預計以移用以前年度歲計賸餘調節因應數 1,884 萬 2,000 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 109 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109年1月1日至109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	258,911,000	133,044,400	129,010,655	96.97	4,033,745
01.稅課收入	188,255,000	101,649,900	91,479,056	89.99	10,170,844
04.罰款及賠償收入	195,000	95,000	1,359,069	1,430.60	-1,264,069
05.規費收入	14,893,000	5,760,000	9,831,196	170.68	-4,071,196
07.財產收入	609,000	320,000	972,203	303.81	-652,203
09.補助及協助收入	49,535,000	23,059,500	22,809,564	98.92	249,936
12.其他收入	5,424,000	2,160,000	2,559,567	118.50	-399,567
二、歲出合計	277,753,000	197,711,348	105,863,443	53.54	91,847,905
01.代表會主管	20,750,000	17,800,640	14,210,755	79.83	3,589,885
02.公所主管	230,540,000	167,945,098	79,687,078	47.45	88,258,020
03.統籌支撥科目主管	25,963,000	11,965,610	11,965,610	100.00	-
05.第二預備金主管	500,000	-	-	-	-
三、歲入歲出餘絀	-18,842,000	-64,666,948	23,147,212	-35.79	-87,814,160

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109年1月1日至109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	277,753,000	129,010,655	46.45%
（一）歲入	258,911,000	129,010,655	49.83%
（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	18,842,000	-	0
二、支出合計	277,753,000	105,863,443	38.11%
（一）歲出	277,753,000	105,863,443	38.11%
（二）債務之償還	-	-	0
三、收支餘絀數	-	23,147,212	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109年1月1日至109年7月31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	18,842,000		18,842,000		-18,842,000

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109年1月1日至109年6月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數			分配數	執行數			已分配尚未執行數
款	項	目	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計	(1)	實現數 (2)	預收數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	(1)-(4)
			合計	258,911,000	0	258,911,000	133,044,400	129,010,655	0	129,010,655	4,033,745
01			010000000 稅課收入	188,255,000	0	188,255,000	101,649,900	91,479,056	0	91,479,056	10,170,844
	02		010200200 鄉鎮市公所	188,255,000	0	188,255,000	101,649,900	91,479,056	0	91,479,056	10,170,844
		02	010200202 遺產及贈與稅	4,053,000	0	4,053,000	2,029,500	621,353	0	621,353	1,408,147
		13	010200213 土地稅	7,748,000	0	7,748,000	100,000	370,840	0	370,840	-270,840
		14	010200214 房屋稅	24,123,000	0	24,123,000	23,550,000	12,647,442	0	12,647,442	10,902,558
		15	010200215 契稅	3,180,000	0	3,180,000	1,395,000	1,656,733	0	1,656,733	-261,733
		16	010200216 娛樂稅	100,000	0	100,000	50,000	114,817	0	114,817	-64,817
		17	010200217 統籌分配稅	149,051,000	0	149,051,000	74,525,400	76,067,871	0	76,067,871	-1,542,471
04			040000000 罰款及賠償收入	195,000	0	195,000	95,000	1,359,069	0	1,359,069	-1,264,069
	02		040200200 鄉鎮市公所	195,000	0	195,000	95,000	1,359,069	0	1,359,069	-1,264,069
		01	040200201 罰金罰鍰及怠金	195,000	0	195,000	95,000	1,348,589	0	1,348,589	-1,253,589
		03	040200203 賠償收入	0	0	0	0	10,480	0	10,480	-10,480
05			050000000 規費收入	14,893,000	0	14,893,000	5,760,000	9,831,196	0	9,831,196	-4,071,196
	02		050200200 鄉鎮市公所	14,893,000	0	14,893,000	5,760,000	9,831,196	0	9,831,196	-4,071,196
		01	050200201 行政規費收入	423,000	0	423,000	200,000	181,128	0	181,128	18,872
		03	050200203 使用規費收入	14,470,000	0	14,470,000	5,560,000	9,650,068	0	9,650,068	-4,090,068
07			070000000 財產收入	609,000	0	609,000	320,000	972,203	0	972,203	-652,203
	02		070200200 鄉鎮市公所	609,000	0	609,000	320,000	972,203	0	972,203	-652,203
		01	070200201 財產孳息	609,000	0	609,000	320,000	215,924	0	215,924	104,076

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109年1月1日至109年6月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數			分配數	執行數			已分配尚未執行數
款	項	目	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計	(1)	實現數 (2)	預收數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	(1)-(4)
		05	070200205 廢舊物資售價	0	0	0	0	756,279	0	756,279	-756,279
09			090000000 補助及協助收入	49,535,000	0	49,535,000	23,059,500	22,809,564	0	22,809,564	249,936
	02		090200200 鄉鎮市公所	49,535,000	0	49,535,000	23,059,500	22,809,564	0	22,809,564	249,936
		01	090200201 上級政府補助收入	49,535,000	0	49,535,000	23,059,500	22,809,564	0	22,809,564	249,936
12			120000000 其他收入	5,424,000	0	5,424,000	2,160,000	2,559,567	0	2,559,567	-399,567
	02		120200200 鄉鎮市公所	5,424,000	0	5,424,000	2,160,000	2,559,567	0	2,559,567	-399,567
		01	120200201 學雜費收入	1,914,000	0	1,914,000	1,000,000	1,223,800	0	1,223,800	-223,800
		02	120200202 雜項收入	3,510,000	0	3,510,000	1,160,000	1,335,767	0	1,335,767	-175,767

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109年1月1日至109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)	
			合　　計	277,753,000	-	277,753,000	197,711,348	105,863,443	-	105,863,443	91,847,905
01			00010000000 代表會主管	20,750,000	-	20,750,000	17,800,640	14,210,755	-	14,210,755	3,589,885
	01		00010010000 鄉鎮市民代表會	20,750,000	-	20,750,000	17,800,640	14,210,755	-	14,210,755	3,589,885
		01	33010010100 一般行政	7,569,000	-	7,569,000	6,666,268	5,367,418	-	5,367,418	1,298,850
		02	33010010200 議事業務	12,041,000	-	12,041,000	9,994,372	7,703,337	-	7,703,337	2,291,035
		03	33010019000 一般建築及設備*	1,140,000	-	1,140,000	1,140,000	1,140,000	-	1,140,000	-
02			00020000000 公所主管	230,540,000	-	230,540,000	167,945,098	79,687,078	-	79,687,078	88,258,020
	01		00020020000 鄉鎮市公所	172,869,000	-	172,869,000	130,509,898	56,123,325	-	56,123,325	74,386,573
		01	32020020100 一般行政	21,654,000	-	21,654,000	14,489,000	11,363,479	-	11,363,479	3,125,521
		02	32020020200 主計業務	480,000	-	480,000	282,000	212,191	-	212,191	69,809
		03	32020020300 人事業務	673,000	-	673,000	483,000	230,397	-	230,397	252,603
		04	32020020400 政風業務	81,000	-	81,000	60,000	36,582	-	36,582	23,418
		05	32020020500 施政計畫綜合業務	484,000	-	484,000	240,000	78,472	-	78,472	161,528
		06	32020029000 一般建築及設備*	450,000	-	450,000	240,000	67,326	-	67,326	172,674
		07	37020020200 民政業務	53,073,000	-	53,073,000	36,131,398	24,737,473	-	24,737,473	11,393,925
		08	37020020300 役政業務	752,000	-	752,000	572,000	263,001	-	263,001	308,999
		09	37020020400 地政業務	66,000	-	66,000	39,000	8,692	-	8,692	30,308
		10	37020020500 民政建築及設備*	2,840,000	-	2,840,000	2,840,000	234,399	-	234,399	2,605,601
		11	40020020100 財政及公產業務	4,811,000	-	4,811,000	3,166,000	2,265,280	-	2,265,280	900,720
		12	51020020200 教育管理及輔導業務	377,000	-	377,000	226,000	110,925	-	110,925	115,075
		13	56020020100 農業管理與輔導業務	7,775,000	-	7,775,000	5,487,500	3,249,874	-	3,249,874	2,237,626
		14	56020020300 水利工程*	7,150,000	-	7,150,000	7,150,000	93,792	-	93,792	7,056,208
		15	56020020600 農業建築及設備*	100,000	-	100,000	100,000	29,782	-	29,782	70,218
		16	57020020100 建管行政	47,000	-	47,000	47,000	30,000	-	30,000	17,000
		17	58020020200 交通管理業務	5,872,000	-	5,872,000	4,137,000	1,856,988	-	1,856,988	2,280,012
		18	58020020300 道路橋樑工程*	29,599,000	-	29,599,000	29,599,000	3,354,396	-	3,354,396	26,244,604
		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	3,925,000	-	3,925,000	3,925,000	862,779	-	862,779	3,062,221

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109年1月1日至109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)	
		21	59020020400 其他公共工程*	1,964,000	-	1,964,000	1,820,000	190,988	-	190,988	1,629,012
		22	62020020100 社會救濟	127,000	-	127,000	88,000	810	-	810	87,190
		23	63020020100 社政業務	12,729,000	-	12,729,000	7,812,000	5,062,448	-	5,062,448	2,749,552
		24	72020020100 社區發展	14,236,000	-	14,236,000	9,242,000	1,056,251	-	1,056,251	8,185,749
		25	72020020200 社區發展建築及設備*	3,600,000	-	3,600,000	2,330,000	727,000	-	727,000	1,603,000
	02		00020030000 圖書館	4,383,000	-	4,383,000	2,491,000	1,187,032	-	1,187,032	1,303,968
		01	53020030100 一般行政	3,823,000	-	3,823,000	2,256,000	1,172,032	-	1,172,032	1,083,968
		02	53020039000 一般建築及設備*	560,000	-	560,000	235,000	15,000	-	15,000	220,000
	03		00020050000 幼兒園	23,467,000	-	23,467,000	14,159,200	8,501,078	-	8,501,078	5,658,122
		01	51020050100 一般行政	23,067,000	-	23,067,000	13,859,200	8,419,178	-	8,419,178	5,440,022
		02	51020059000 一般建築及設備*	400,000	-	400,000	300,000	81,900	-	81,900	218,100
	04		00020060000 清潔隊	29,821,000	-	29,821,000	20,785,000	13,875,643	-	13,875,643	6,909,357
		01	71020060100 一般行政	21,469,000	-	21,469,000	14,446,000	11,470,295	-	11,470,295	2,975,705
		02	71020060300 水肥垃圾業務	5,053,000	-	5,053,000	3,040,000	1,756,548	-	1,756,548	1,283,452
		03	71020069000 一般建築及設備*	3,299,000	-	3,299,000	3,299,000	648,800	-	648,800	2,650,200
03			00030000000 統籌支撥科目主管	25,963,000	-	25,963,000	11,965,610	11,965,610	-	11,965,610	-
	01		00030130000 公務人員退休及撫卹給付	20,728,000	-	20,728,000	11,030,480	11,030,480	-	11,030,480	-
		01	76030130100 公務人員退休給付	20,628,000	-	20,628,000	11,024,453	11,024,453	-	11,024,453	-
		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	935,130	935,130	-	935,130	-
		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	935,130	935,130	-	935,130	-
	03		00030150000 災害準備金	2,800,000	-	2,800,000					
		01	89030150200 災害準備金*	2,800,000	-	2,800,000					
04			00050000000 第二預備金主管	500,000	-	500,000					
	01		00050180000 第二預備金	500,000	-	500,000					
		01	90050180100 第二預備金	500,000	-	500,000					