

114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 11 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

中華民國 114 年 1 月 1 日至 114 年 6 月 30 日

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	150,105,000	192,754,952	128.41	主要係繼承抵稅實物處分收入。然本年度中央統籌分配稅款仍短收。	嗣後將妥為分配預算。
罰款及賠償收入	121,000	352,818	291.59	主要是「埔鹽鄉轄內道路路名牌標誌交通工程開口契約」乙案，經法院途徑向委託設計單位與承包廠商求償，繳納懲罰性違約金等。	嗣後將妥為分配預算。
規費收入	6,741,000	6,696,035	99.33		
財產收入	504,000	1,148,659	227.91	主要係工程竣工後土方殘值收入入帳多筆，依性質列帳。	嗣後將妥為分配預算。
補助及協助收入	25,060,000	32,042,275	127.86	主要係上年度預收上級補助款於本年度轉正，致年初轉正數較分配數多。另社區多筆春節相關活動補助款已核銷並相繼入帳。	嗣後將妥為分配預算。
其他收入	1,700,000	2,340,767	137.69	113年度新設消防栓剩餘款繳回；另路名牌相關支出收回及不退還履約保證金等收入，依性質列帳。	嗣後將妥為分配預算。
歲入合計	184,231,000	235,335,506	127.74		

貳、歲出預算執行情形

機關別	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	16,873,000	16,873,000	100.00		
鄉鎮市民代表會	16,873,000	16,873,000	100.00		
公所主管	200,587,000	120,093,765	59.87		
鄉鎮市公所	144,436,000	83,906,522	58.09	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	2,923,000	2,198,595	75.22	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	18,837,000	12,608,872	66.94	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	24,725,000	16,926,727	68.46	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。
殯葬管理所	9,666,000	4,453,049	46.07	人事費結餘及業務費撙節開支，設備及投資部分尚無重大修繕工程，致執行率偏低。	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	7,365,670	7,365,670	100.00		
第二預備金主管	0	0	0.00		
歲出合計	224,825,670	144,332,435	64.20		

參、融資調度情形

本年度歲入歲出餘絀 2,989 萬 1,000 元，且因無債務償還需求，故未編列融資調度預算。

肆、其他重要說明

依「中華民國 114 年度總預算半年結算報告編製要點第 18 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114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	累 計 分 配 數 (1)	累 計 執 行 數 (2)	累 計 執 行 數 占 累 計 分 配 數 % (2)/(1)	已 分 配 尚 未 執 行 數 (1)-(2)
一、歲入合計	364,353,000	184,231,000	235,335,506	127.74	-51,104,506
01. 稅課收入	282,044,000	150,105,000	192,754,952	128.41	-42,649,952
04. 罰款及賠償收入	211,000	121,000	352,818	291.59	-231,818
05. 規費收入	14,905,000	6,741,000	6,696,035	99.33	44,965
07. 財產收入	1,204,000	504,000	1,148,659	227.91	-644,659
09. 補助及協助收入	61,535,000	25,060,000	32,042,275	127.86	-6,982,275
12. 其他收入	4,454,000	1,700,000	2,340,767	137.69	-640,767
二、歲出合計	334,462,000	224,825,670	144,332,435	64.20	80,493,235
01. 代表會主管	23,705,000	16,873,000	16,873,000	100.00	-
02. 公所主管	281,623,000	200,587,000	120,093,765	59.87	80,493,235
03. 統籌支撥科目主管	27,134,000	7,365,670	7,365,670	100.00	-
05. 第二預備金主管	2,000,000	-	-	-	-
三、歲入歲出餘絀	29,891,000	-40,594,670	91,003,071	-224.17	-131,597,741

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114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

項 目	預算數 (1)	累計執行數 (2)	累計執行數占預算數% (2)/(1)
一、收入合計	364,353,000	235,335,506	64.59%
(一) 歲入	364,353,000	235,335,506	64.59%
(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	-	-	0
二、支出合計	334,462,000	144,332,435	43.15%
(一) 歲出	334,462,000	144,332,435	43.15%
(二) 債務之償還	-	-	0
三、收支餘絀數	29,891,000	91,003,071	304.45%

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114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

項 目	預算數			累計執行數 (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	-	-	-	-	-

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114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數			累計分配數 (1)	累 計 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)	
			合計	364,353,000	0	364,353,000	184,231,000	235,335,506	0	235,335,506	-51,104,506
01			010000000 稅課收入	282,044,000	0	282,044,000	150,105,000	192,754,952	0	192,754,952	-42,649,952
	02		010200200 鄉鎮市公所	282,044,000	0	282,044,000	150,105,000	192,754,952	0	192,754,952	-42,649,952
		02	010200202 遺產及贈與稅	5,411,000	0	5,411,000	2,200,000	42,407,377	0	42,407,377	-40,207,377
		13	010200213 土地稅	8,726,000	0	8,726,000	100,000	543,894	0	543,894	-443,894
		14	010200214 房屋稅	26,471,000	0	26,471,000	25,300,000	28,086,453	0	28,086,453	-2,786,453
		15	010200215 契稅	5,084,000	0	5,084,000	2,600,000	1,790,588	0	1,790,588	809,412
		16	010200216 娛樂稅	151,000	0	151,000	70,000	116,466	0	116,466	-46,466
		17	010200217 統籌分配稅	236,201,000	0	236,201,000	119,835,000	119,810,174	0	119,810,174	24,826
04			040000000 罰款及賠償收入	211,000	0	211,000	121,000	352,818	0	352,818	-231,818
	02		040200200 鄉鎮市公所	211,000	0	211,000	121,000	352,818	0	352,818	-231,818
		01	040200201 罰金罰鍰及息金	211,000	0	211,000	121,000	352,818	0	352,818	-231,818
05			050000000 規費收入	14,905,000	0	14,905,000	6,741,000	6,696,035	0	6,696,035	44,965
	02		050200200 鄉鎮市公所	14,905,000	0	14,905,000	6,741,000	6,696,035	0	6,696,035	44,965
		01	050200201 行政規費收入	423,000	0	423,000	200,000	194,645	0	194,645	5,355
		03	050200203 使用規費收入	14,482,000	0	14,482,000	6,541,000	6,501,390	0	6,501,390	39,610
07			070000000 財產收入	1,204,000	0	1,204,000	504,000	1,148,659	0	1,148,659	-644,659
	02		070200200 鄉鎮市公所	1,204,000	0	1,204,000	504,000	1,148,659	0	1,148,659	-644,659
		01	070200201 財產孳息	1,204,000	0	1,204,000	504,000	829,575	0	829,575	-325,575
		05	070200205 廢舊物資售價	0	0	0	0	319,084	0	319,084	-319,084

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114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數			累計分配數 (1)	累 計 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			090000000 補助及協助收入	61,535,000	0	61,535,000	25,060,000	32,042,275	0	32,042,275	-6,982,275
	02		090200200 鄉鎮市公所	61,535,000	0	61,535,000	25,060,000	32,042,275	0	32,042,275	-6,982,275
		01	090200201 上級政府補助收入	61,535,000	0	61,535,000	25,060,000	32,042,275	0	32,042,275	-6,982,275
12			120000000 其他收入	4,454,000	0	4,454,000	1,700,000	2,340,767	0	2,340,767	-640,767
	02		120200200 鄉鎮市公所	4,454,000	0	4,454,000	1,700,000	2,340,767	0	2,340,767	-640,767
		02	120200202 雜項收入	4,454,000	0	4,454,000	1,700,000	2,340,767	0	2,340,767	-640,767

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114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目				預算數			累計分配數 (1)	累計執行數			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	334,462,000	-	334,462,000	224,825,670	144,019,380	313,055	144,332,435	80,493,235
			00010000000 代表會主管	23,705,000	-	23,705,000	16,873,000	16,679,945	193,055	16,873,000	-
			00010010000 鄉鎮市民代表 會	23,705,000	-	23,705,000	16,873,000	16,679,945	193,055	16,873,000	-
			01 33010010100 一般行政	8,354,000	-	8,354,000	5,929,000	5,929,000	-	5,929,000	-
			02 33010010200 議事業務	15,136,000	-	15,136,000	10,729,000	10,729,000	-	10,729,000	-
02	01		03 33010019000 一般建築及 設備*	215,000	-	215,000	215,000	21,945	193,055	215,000	-
			00020000000 公所主管	281,623,000	-	281,623,000	200,587,000	119,973,765	120,000	120,093,765	80,493,235
			01 00020020000 鄉鎮市公所	193,982,000	-	193,982,000	144,436,000	83,786,522	120,000	83,906,522	60,529,478
			01 32020020100 一般行政	26,004,000	-	26,004,000	17,601,000	11,910,285	-	11,910,285	5,690,715
			02 32020020200 主計業務	588,000	-	588,000	335,000	247,966	-	247,966	87,034
			03 32020020300 人事業務	862,000	-	862,000	652,000	379,247	-	379,247	272,753
			04 32020020400 政風業務	81,000	-	81,000	70,000	30,600	-	30,600	39,400
			05 32020020500 施政計畫綜 合業務	644,000	-	644,000	200,000	44,955	-	44,955	155,045
			06 32020029000 一般建築及 設備*	2,745,000	-	2,745,000	2,000,000	41,480	-	41,480	1,958,520
			07 37020020200 民政業務	53,331,000	-	53,331,000	40,903,000	28,716,377	-	28,716,377	12,186,623

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114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目				預算數			累計分配數 (1)	累計執行數			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)	
		08	37020020300 役政業務	880,000	-	880,000	695,000	253,073	-	253,073	441,927
		09	37020020400 地政業務	66,000	-	66,000	36,000	10,836	-	10,836	25,164
		10	37020020500 民政建築及 設備*	100,000	-	100,000	100,000	70,364	-	70,364	29,636
		11	40020020100 財政及公產 業務	5,873,000	-	5,873,000	3,907,000	3,195,610	-	3,195,610	711,390
		12	51020020200 教育管理及 輔導業務	862,000	-	862,000	660,000	349,445	-	349,445	310,555
		13	56020020100 農業管理與 輔導業務	9,737,000	-	9,737,000	6,792,000	2,686,063	-	2,686,063	4,105,937
		14	56020020300 水利工程*	7,150,000	-	7,150,000	7,150,000	-	-	-	7,150,000
		15	56020020600 農業建築及 設備*	21,000	-	21,000	21,000	-	-	-	21,000
		16	57020020100 建管行政	297,000	-	297,000	297,000	32,064	-	32,064	264,936
		17	58020020200 交通管理業 務	7,659,000	-	7,659,000	5,359,000	2,786,347	-	2,786,347	2,572,653
		18	58020020300 道路橋樑工 程*	20,537,000	-	20,537,000	20,537,000	18,419,838	-	18,419,838	2,117,162
		19	59020020200 工商業與度 量衡管理	4,000	-	4,000	4,000	-	-	-	4,000

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114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目				預算數			累計分配數 (1)	累計執行數			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)	
		20	59020020300 公園與路燈 管理	4,727,000	-	4,727,000	2,807,000	1,618,587	-	1,618,587	1,188,413
		21	59020020400 其他公共工 程*	7,670,000	-	7,670,000	7,670,000	3,521,664	-	3,521,664	4,148,336
		22	62020020100 社會救濟	187,000	-	187,000	177,000	1,250	-	1,250	175,750
		23	63020020100 社政業務	22,200,000	-	22,200,000	10,300,000	5,493,170	120,000	5,613,170	4,686,830
		24	72020020100 社區發展	17,927,000	-	17,927,000	13,763,000	3,313,301	-	3,313,301	10,449,699
		25	72020020200 社區發展建 築及設備*	3,830,000	-	3,830,000	2,400,000	664,000	-	664,000	1,736,000
	02		00020030000 圖書館	5,365,000	-	5,365,000	2,923,000	2,198,595	-	2,198,595	724,405
	01		53020030100 一般行政	4,767,000	-	4,767,000	2,650,000	1,950,047	-	1,950,047	699,953
	02		53020039000 一般建築及 設備*	598,000	-	598,000	273,000	248,548	-	248,548	24,452
	03		00020050000 幼兒園	32,244,000	-	32,244,000	18,837,000	12,608,872	-	12,608,872	6,228,128
	01		51020050100 一般行政	31,824,000	-	31,824,000	18,417,000	12,608,872	-	12,608,872	5,808,128
	02		51020059000 一般建築及 設備*	420,000	-	420,000	420,000	-	-	-	420,000
	04		00020060000 清潔隊	34,190,000	-	34,190,000	24,725,000	16,926,727	-	16,926,727	7,798,273
	01		71020060100 一般行政	27,284,000	-	27,284,000	19,047,000	14,102,202	-	14,102,202	4,944,798

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114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目				預算數			累計分配數 (1)	累計執行數			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)	
		02	71020060300 水肥垃圾業 務	5,820,000	-	5,820,000	4,592,000	1,824,615	-	1,824,615	2,767,385
		03	71020069000 一般建築及 設備*	1,086,000	-	1,086,000	1,086,000	999,910	-	999,910	86,090
	05		00020080000 殯葬管理所	15,842,000	-	15,842,000	9,666,000	4,453,049	-	4,453,049	5,212,951
		01	37020080100 一般行政	13,342,000	-	13,342,000	7,166,000	4,411,449	-	4,411,449	2,754,551
		02	37020080600 殯葬建築及 設備*	2,500,000	-	2,500,000	2,500,000	41,600	-	41,600	2,458,400
03			00030000000 統籌支撥科目主 管	27,134,000	-	27,134,000	7,365,670	7,365,670	-	7,365,670	-
	01		00030130000 公務人員退休 及撫卹給付	18,349,000	-	18,349,000	6,920,420	6,920,420	-	6,920,420	-
		01	76030130100 公務人員退 休給付	18,249,000	-	18,249,000	6,914,015	6,914,015	-	6,914,015	-
		02	76030130200 公務人員撫 卹給付	100,000	-	100,000	6,405	6,405	-	6,405	-
	02		00030140000 公務人員各項 補助及慰問金	2,435,000	-	2,435,000	445,250	445,250	-	445,250	-
		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	445,250	445,250	-	445,250	-
	03		00030150000 災害準備金	3,350,000	-	3,350,000					

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114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目				預算數			累計分配數 (1)	累計執行數			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)	
04		01	89030150200 災害準備金*	3,350,000	-	3,350,000					
		04	00030160000 各類員工待遇 準備	3,000,000	-	3,000,000					
		01	89030160300 各類員工待 遇準備	3,000,000	-	3,000,000					
			00050000000 第二預備金主管	2,000,000	-	2,000,000					
		01	00050180000 第二預備金	2,000,000	-	2,000,000					
		01	90050180100 第二預備金	2,000,000	-	2,000,000					