

彰化縣埔鹽鄉總預算半年結算報告

總 說 明

中華民國 115 年 1 月 1 日至 115 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	164,513,000	138,572,820	84.23		
罰款及賠償收入	121,000	282,529	233.50	1-6月較多擅自建造(先行動工)案件罰款，依性質入帳。	嗣後將妥為分配預算。
規費收入	6,740,000	7,583,287	112.51		
財產收入	564,000	1,149,528	203.82	主要係拍賣報廢資源回收車之廢棄物資售價收入，依性質列帳。	嗣後將妥為分配預算。
補助及協助收入	30,150,000	20,609,489	68.36	主要係分配數高估，多筆社區相關活動補助款尚在核銷階段。	嗣後將妥為分配預算。
其他收入	1,680,000	2,077,372	123.65	114年12月按用水量計算之一般廢棄物清除費為上年度歲入保留數超收，另有以前年度歲出收回(如：訴訟案退還溢繳裁判費、公路局台76第六工務段繳入上年度台76線未通車前應分攤電費)。	嗣後將妥為分配預算。
歲入合計	203,768,000	170,275,025	83.56		

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	17,393,000	17,393,000	100.00		
鄉鎮市民代表會	17,393,000	17,393,000	100.00		
公所主管	205,101,000	107,124,883	52.23		
鄉鎮市公所	145,999,000	67,829,794	46.46	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	3,266,000	2,248,627	68.85	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	21,634,000	12,923,807	59.74	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	24,855,000	18,871,789	75.93	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	9,347,000	5,250,866	56.18	人事費結餘及業務費撙節開支，設備及投資部分目前規劃設計中，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	6,830,275	6,830,275	100.00		
第二預備金主管	0	0	0.00		
歲出合計	229,324,275	131,348,158	57.28		

參、融資調度情形

本年度歲入歲出餘絀 2,767 萬 8,000 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 115 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115年1月1日至115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	383,639,000	203,768,000	170,275,025	83.56	33,492,975
01. 稅課收入	307,001,000	164,513,000	138,572,820	84.23	25,940,180
04. 罰款及賠償收入	211,000	121,000	282,529	233.50	-161,529
05. 規費收入	14,905,000	6,740,000	7,583,287	112.51	-843,287
07. 財產收入	1,414,000	564,000	1,149,528	203.82	-585,528
09. 補助及協助收入	55,804,000	30,150,000	20,609,489	68.36	9,540,511
12. 其他收入	4,304,000	1,680,000	2,077,372	123.65	-397,372
二、歲出合計	355,961,000	229,324,275	131,348,158	57.28	97,976,117
01. 代表會主管	24,309,000	17,393,000	17,393,000	100.00	-
02. 公所主管	301,439,000	205,101,000	107,124,883	52.23	97,976,117
03. 統籌支撥科目主管	28,213,000	6,830,275	6,830,275	100.00	-
05. 第二預備金主管	2,000,000	-	-	-	-
三、歲入歲出餘絀	27,678,000	-25,556,275	38,926,867	-152.32	-64,483,142

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115年1月1日至115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	383,639,000	170,275,025	44.38%
(一) 歲入	383,639,000	170,275,025	44.38%
(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	355,961,000	131,348,158	36.90%
(一) 歲出	355,961,000	131,348,158	36.90%
(二) 債務之償還	-	-	0
三、收支餘絀數	27,678,000	38,926,867	140.64%

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115年1月1日至115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115年1月1日至115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	383,639,000	0	383,639,000	203,768,000	170,275,025	0	170,275,025	33,492,975
01			010000000 稅課收入	307,001,000	0	307,001,000	164,513,000	138,572,820	0	138,572,820	25,940,180
	02		010200200 鄉鎮市公所	307,001,000	0	307,001,000	164,513,000	138,572,820	0	138,572,820	25,940,180
		02	010200202 遺產及贈與稅	6,740,000	0	6,740,000	2,700,000	1,871,159	0	1,871,159	828,841
		13	010200213 土地稅	9,071,000	0	9,071,000	200,000	483,480	0	483,480	-283,480
		14	010200214 房屋稅	28,305,000	0	28,305,000	25,300,000	12,707,564	0	12,707,564	12,592,436
		15	010200215 契稅	3,296,000	0	3,296,000	2,100,000	1,808,703	0	1,808,703	291,297
		16	010200216 娛樂稅	164,000	0	164,000	78,000	107,120	0	107,120	-29,120
		17	010200217 統籌分配稅	259,425,000	0	259,425,000	134,135,000	121,594,794	0	121,594,794	12,540,206
04			040000000 罰款及賠償收入	211,000	0	211,000	121,000	282,529	0	282,529	-161,529
	02		040200200 鄉鎮市公所	211,000	0	211,000	121,000	282,529	0	282,529	-161,529
		01	040200201 罰金罰鍰及息金	211,000	0	211,000	121,000	282,529	0	282,529	-161,529
05			050000000 規費收入	14,905,000	0	14,905,000	6,740,000	7,583,287	0	7,583,287	-843,287
	02		050200200 鄉鎮市公所	14,905,000	0	14,905,000	6,740,000	7,583,287	0	7,583,287	-843,287
		01	050200201 行政規費收入	423,000	0	423,000	200,000	151,314	0	151,314	48,686
		03	050200203 使用規費收入	14,482,000	0	14,482,000	6,540,000	7,431,973	0	7,431,973	-891,973
07			070000000 財產收入	1,414,000	0	1,414,000	564,000	1,149,528	0	1,149,528	-585,528
	02		070200200 鄉鎮市公所	1,414,000	0	1,414,000	564,000	1,149,528	0	1,149,528	-585,528
		01	070200201 財產孳息	1,414,000	0	1,414,000	564,000	985,935	0	985,935	-421,935
		05	070200205 廢舊物資售價	0	0	0	0	163,593	0	163,593	-163,593

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115年1月1日至115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	55,804,000	0	55,804,000	30,150,000	20,609,489	0	20,609,489	9,540,511
	02		090200200 鄉鎮市公所	55,804,000	0	55,804,000	30,150,000	20,609,489	0	20,609,489	9,540,511
		01	090200201 上級政府補助收入	55,804,000	0	55,804,000	30,150,000	20,609,489	0	20,609,489	9,540,511
12			120000000 其他收入	4,304,000	0	4,304,000	1,680,000	2,077,372	0	2,077,372	-397,372
	02		120200200 鄉鎮市公所	4,304,000	0	4,304,000	1,680,000	2,077,372	0	2,077,372	-397,372
		02	120200202 雜項收入	4,304,000	0	4,304,000	1,680,000	2,077,372	0	2,077,372	-397,372

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115年1月1日至115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	355,961,000	-	355,961,000	229,324,275	130,693,158	655,000	131,348,158	97,976,117
			00010000000 代表會主管	24,309,000	-	24,309,000	17,393,000	16,978,000	415,000	17,393,000	-
			00010010000 鄉鎮市民代表 會	24,309,000	-	24,309,000	17,393,000	16,978,000	415,000	17,393,000	-
			01 33010010100 一般行政	8,463,000	-	8,463,000	6,028,000	6,028,000	-	6,028,000	-
			02 33010010200 議事業務	15,431,000	-	15,431,000	10,950,000	10,950,000	-	10,950,000	-
02		01	03 33010019000 一般建築及 設備*	415,000	-	415,000	415,000	-	415,000	415,000	-
			00020000000 公所主管	301,439,000	-	301,439,000	205,101,000	106,884,883	240,000	107,124,883	97,976,117
			01 00020020000 鄉鎮市公所	205,747,000	-	205,747,000	145,999,000	67,589,794	240,000	67,829,794	78,169,206
			01 32020020100 一般行政	27,660,000	-	27,660,000	18,528,000	11,498,011	-	11,498,011	7,029,989
			02 32020020200 主計業務	608,000	-	608,000	355,000	226,207	-	226,207	128,793
			03 32020020300 人事業務	888,000	-	888,000	652,000	345,824	-	345,824	306,176
			04 32020020400 政風業務	81,000	-	81,000	70,000	20,748	-	20,748	49,252
			05 32020020500 施政計畫綜 合業務	944,000	-	944,000	200,000	66,019	-	66,019	133,981
			06 32020029000 一般建築及 設備*	4,858,000	-	4,858,000	4,500,000	378,205	-	378,205	4,121,795
			07 37020020200 民政業務	60,039,000	-	60,039,000	41,472,000	28,346,419	-	28,346,419	13,125,581

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115年1月1日至115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	906,000	-	906,000	640,000	243,075	-	243,075	396,925
		09	37020020400 地政業務	147,000	-	147,000	84,000	31,500	-	31,500	52,500
		10	37020020500 民政建築及 設備*	840,000	-	840,000	830,000	543,000	-	543,000	287,000
		11	40020020100 財政及公產 業務	6,122,000	-	6,122,000	4,156,000	3,429,126	-	3,429,126	726,874
		12	51020020200 教育管理及 輔導業務	810,000	-	810,000	520,000	285,012	-	285,012	234,988
		13	56020020100 農業管理與 輔導業務	8,852,000	-	8,852,000	6,175,000	3,023,912	-	3,023,912	3,151,088
		14	56020020300 水利工程*	2,800,000	-	2,800,000	2,800,000	-	-	-	2,800,000
		15	56020020600 農業建築及 設備*	220,000	-	220,000	220,000	14,000	-	14,000	206,000
		16	57020020100 建管行政	297,000	-	297,000	297,000	33,816	-	33,816	263,184
		17	58020020200 交通管理業 務	10,203,000	-	10,203,000	7,061,000	3,427,077	-	3,427,077	3,633,923
		18	58020020300 道路橋樑工 程*	10,400,000	-	10,400,000	10,400,000	4,156,847	-	4,156,847	6,243,153
		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115年1月1日至115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	9,432,000	-	9,432,000	5,592,000	2,848,253	-	2,848,253	2,743,747
		21	59020020400 其他公共工 程*	14,832,000	-	14,832,000	14,832,000	370,119	-	370,119	14,461,881
		22	62020020100 社會救濟	187,000	-	187,000	177,000	492	-	492	176,508
		23	63020020100 社政業務	23,280,000	-	23,280,000	10,281,000	5,983,137	240,000	6,223,137	4,057,863
		24	72020020100 社區發展	17,527,000	-	17,527,000	13,753,000	1,991,995	-	1,991,995	11,761,005
		25	72020020200 社區發展建 築及設備*	3,810,000	-	3,810,000	2,400,000	327,000	-	327,000	2,073,000
	02		00020030000 圖書館	5,821,000	-	5,821,000	3,266,000	2,248,627	-	2,248,627	1,017,373
	01		53020030100 一般行政	4,807,000	-	4,807,000	2,721,000	2,012,432	-	2,012,432	708,568
	02		53020039000 一般建築及 設備*	1,014,000	-	1,014,000	545,000	236,195	-	236,195	308,805
	03		00020050000 幼兒園	36,863,000	-	36,863,000	21,634,000	12,923,807	-	12,923,807	8,710,193
	01		51020050100 一般行政	35,543,000	-	35,543,000	20,514,000	12,823,807	-	12,823,807	7,690,193
	02		51020059000 一般建築及 設備*	1,320,000	-	1,320,000	1,120,000	100,000	-	100,000	1,020,000
	04		00020060000 清潔隊	37,470,000	-	37,470,000	24,855,000	18,871,789	-	18,871,789	5,983,211
	01		71020060100 一般行政	27,604,000	-	27,604,000	18,145,000	14,542,937	-	14,542,937	3,602,063

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115年1月1日至115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	9,516,000	-	9,516,000	6,370,000	4,316,352	-	4,316,352	2,053,648
		03	71020069000 一般建築及 設備*	350,000	-	350,000	340,000	12,500	-	12,500	327,500
	05		00020080000 殯葬管理所	15,538,000	-	15,538,000	9,347,000	5,250,866	-	5,250,866	4,096,134
		01	37020080100 一般行政	13,988,000	-	13,988,000	7,797,000	4,830,866	-	4,830,866	2,966,134
		02	37020080600 殯葬建築及 設備*	1,550,000	-	1,550,000	1,550,000	420,000	-	420,000	1,130,000
03			00030000000 統籌支撥科目主 管	28,213,000	-	28,213,000	6,830,275	6,830,275	-	6,830,275	-
	01		00030130000 公務人員退休 及撫卹給付	19,218,000	-	19,218,000	6,323,925	6,323,925	-	6,323,925	-
		01	76030130100 公務人員退 休給付	19,118,000	-	19,118,000	6,317,520	6,317,520	-	6,317,520	-
		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	506,350	506,350	-	506,350	-
		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	506,350	506,350	-	506,350	-
	03		00030150000 災害準備金	3,560,000	-	3,560,000					

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115年1月1日至115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*	3,560,000	-	3,560,000					
		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					