

崁頂鄉統計通報

109年6月

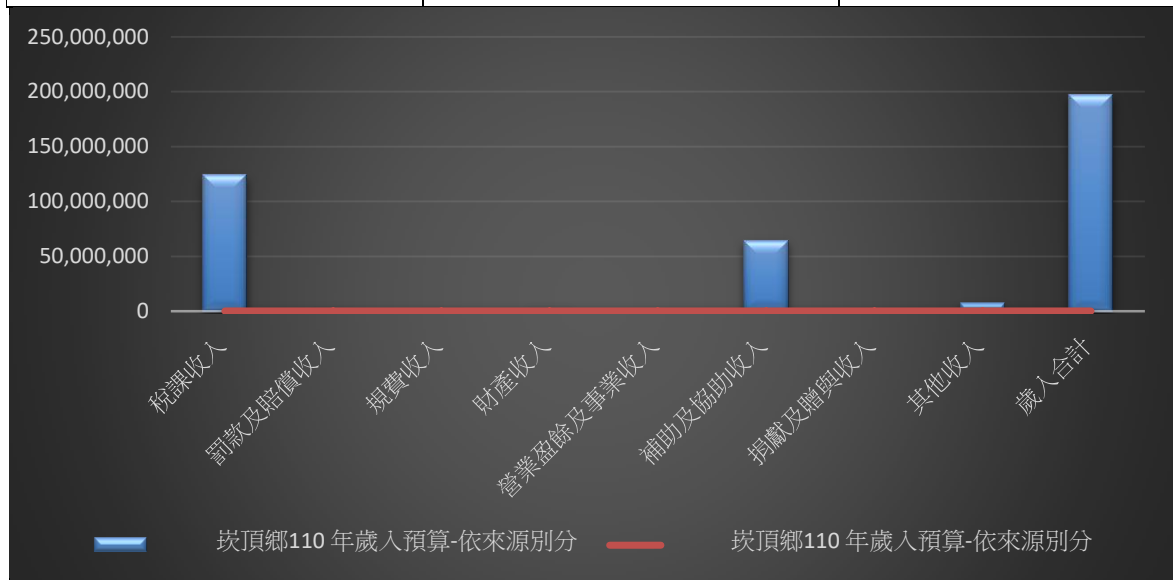
崁頂鄉 110 年度總預算概況

一、歲入部分

崁頂鄉 110 年歲入預算-依來源別分

歲入來源項目分類主要係稅課收入、罰款及賠償收入、規費收入、財產收入、補助及協助收入及其其他收入。經統計 110 年度歲入預算依來源別百分比分析結果，其中以稅課收入比重佔 62.89% (統籌分配稅占 56.98%)、罰款及賠償收入比重佔 0.01%、規費收入比重佔 0.21%、財產收入比重佔 0.85%、補助及協助收入比重佔 32.53% (一般性補助收入及計畫型補助收入)、其他收入比重佔 3.51%;本鄉主要財源為稅課收入、補助及協助收入及其他收入三大類，其中最大項目為稅課收入即統籌分配稅，高達歲入總預 56.98%，顯示本所歲入過度集中，且過分依賴中央，歲入缺乏自主性，為追求本鄉財政狀況平衡應積極拓展自有財源。

項目	預算數	佔總預比率
稅課收入	123,448,000	62.89%
罰款及賠償收入	10,000	0.01%
規費收入	420,000	0.21%
財產收入	1,670,000	0.85%
營業盈餘及事業收入	0	0
補助及協助收入	63,846,000	32.53%
捐獻及贈與收入	0	0
其他收入	6,898,000	3.51%
歲入合計	196,292,000	100.00%



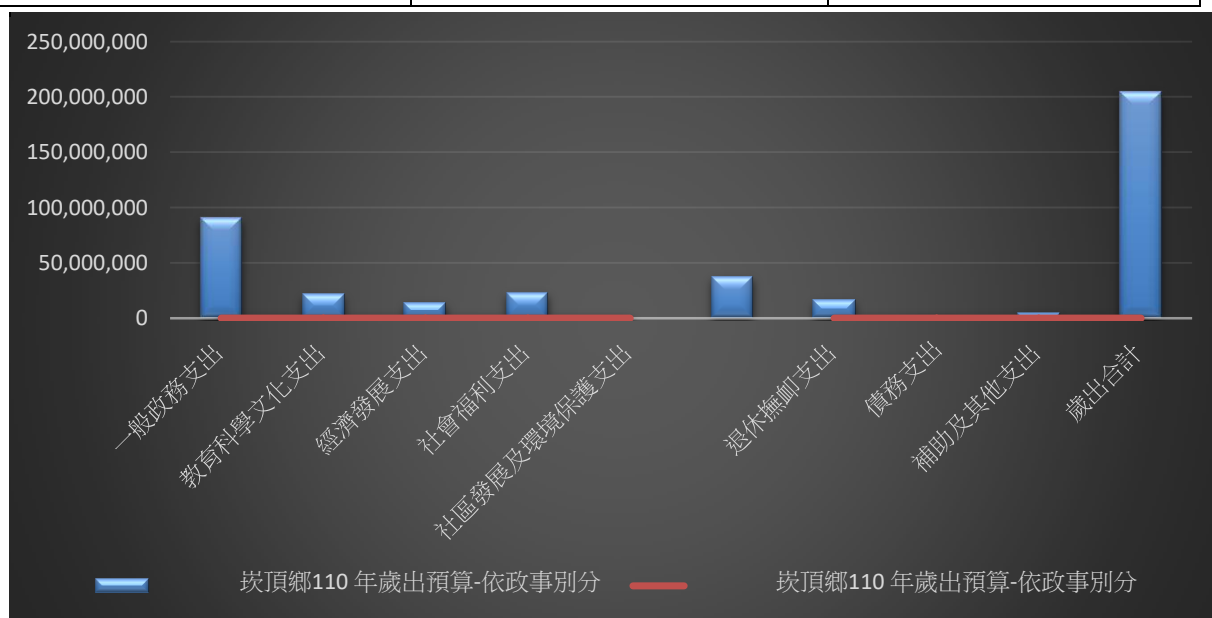
二、歲出部分-依政事別分

歲出依政事別項目分類主要係一般政務支出、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、退休撫卹支出及其他支出。經統計 110 年度歲出總預算依「政事別」比例分析結果，其中以一般政務支出比重佔 44.11%、教育科學文化支出比佔 10.15%、經濟發展支出比重佔 6.53%、社會福利支出比重佔 11.02%、社區發展及環境保護支出比重佔 18.08%、退休撫卹支出比重佔 7.78%、債務支出比重 0.20%、補助及其他支出比重佔 2.13%，其中一般政務支出、社區發展及環境保護支出、教育科學文化支出、社會福利支出，為本所前三大最主要支出。

其中一般政務支出屬行政支出高居歲出佔比第一名，可見人事費及行政費用為歲出主要項目，其他預算造成排擠效果，本鄉為農業鄉鎮，稅收稀少，偏高的行政費用相對的排擠其他支出，因此如何在執行面擷節各項行政支出為當前重點；社區發展及環境保護支出因本所清潔隊支出逐年提高，環境保護投入經費增加比重第二名；社會福利支出因近年來本鄉福利政策增加升高，所以造成本項支出占比第三名。

政事別	預算數	佔總預算比率
一般政務支出	90,252,000	44.11%
教育科學文化支出	20,775,000	10.15%
經濟發展支出	13,373,000	6.53%
社會福利支出	22,559,000	11.02%
社區發展及環境保護支出	37,001,000	18.08%
退休撫卹支出	15,917,000	7.78%
債務支出	400,000	0.20%
補助及其他支出	4,350,000	2.13%
歲出合計	204,627,000	100.00%



三、歲出部分-依單位別分

歲出依支用單位分，本所人事費用佔比高達 47.37%，接近本鄉總預

算 1/2，可見本所人事費包袱甚重；扣除人事費以外各單位歲出支出佔總決算前三名分別是本所、清潔隊及幼兒園三大單位，其中本所佔比重，但大多為行政費用，清潔隊業務為本鄉主要業務，雖有清潔規費收入，但仍不足以支應清潔隊人事費及業務費占歲出比例第二名，幼兒園支出佔比高達第三名，因幼兒園人事費年年增加，所以佔比例第三名。

崁頂鄉 110 年歲出預算-占人事費比依單位分類

單位別	經資門合計	占預算比率%
人事費	96,928,000	100.00%
代表會	14,987,000	15.46%
鄉公所	42,929,000	44.29%
幼兒園	10,414,000	10.74%
清潔隊	17,449,000	18.00%
統籌支撥科目	11,149,000	11.51%

