

# 新北市平溪區

## 財政分析

資料期間：105 年

第 4 期



新北市平溪區公所 編印

中華民國 106 年 6 月 出版

## 目 次

壹、前言.....	1
貳、研究架構及資料來源.....	1
參、本區金融機構概況.....	2
肆、本區單位預決算.....	4
伍、結論.....	15

## 圖目次

圖1	本區金融機構概況.....	2
圖2	本區金融機構百分比.....	2
圖3	105年歲入來源分析圖.....	5
圖4	105年與104年歲入比較分析圖.....	5
圖5	105年歲出機關別預算圖.....	7
圖6	105年與104年歲出比較分析圖.....	7
圖7	105年歲入決算分析圖.....	9
圖8	105年與104年歲入決算比較分析圖.....	10
圖9	105年歲出決數分析圖.....	11
圖10	105年與104年歲出決算比較分析圖.....	12
圖11	105年歲入預決算比較圖.....	13
圖12	105年歲出預決算比較圖.....	14

## 表目次

表1	新北市金融機構統計表.....	3
表2	104年、105年歲入來源別分析表.....	4
表3	104年、105年歲出機關別預算表.....	6
表4	104年與105年歲入決算比較表.....	9
表5	104年與105年歲出決算比較表.....	11
表6	105年歲入預決算比較表.....	13
表7	105年歲出預決算之比較表.....	14

## 壹、前言

財政為庶政之母，是政府行政之最基本需要，一方面要確保財務收支之維持不墜，一方面要輔助施政計畫，為政府得以順利推展各項政務之原動力。因此，財政收支關係著國家政務之推展，對經濟之需求發展至關重要。政府財政收支包括總預算及特種基金，其主要功能為明瞭各級政府之收入、消費與投資，加以分析其歲入及歲出內容比重與預算執行情形，並為明瞭課徵收與稅源分佈情形，作彙總統計整理，藉以提供財務管理之參考。

## 貳、研究架構及資料來源

本研究主要以 104 及 105 年本所預(決)算為主要資料架構，觀察本區 105 年歲入來源別、歲出機關別編列情形、105 年歲入(出)預算、決算數比較及 104 年~105 年歲入(出)預(決)算數比較，分析本區預(決)算之趨勢及影響。

### 參、本區金融機構概況

新北市境內 105 年底金融機構，包含本國銀行、基層金融機構、信託投資公司、票券金融公司及保險公司等 762 家，其中各區金融機構家數，以板橋區 132 家最多，本區為 1 家。本區 105 年金融機構農會信用部 1 家(另有郵局 1 家)。

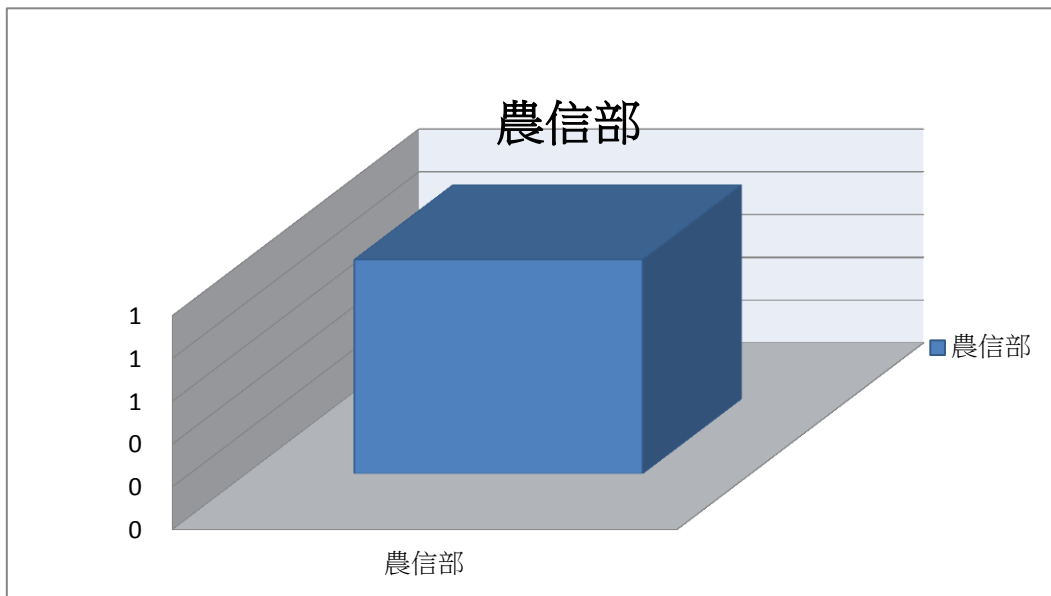


圖1:本區金融機構概況

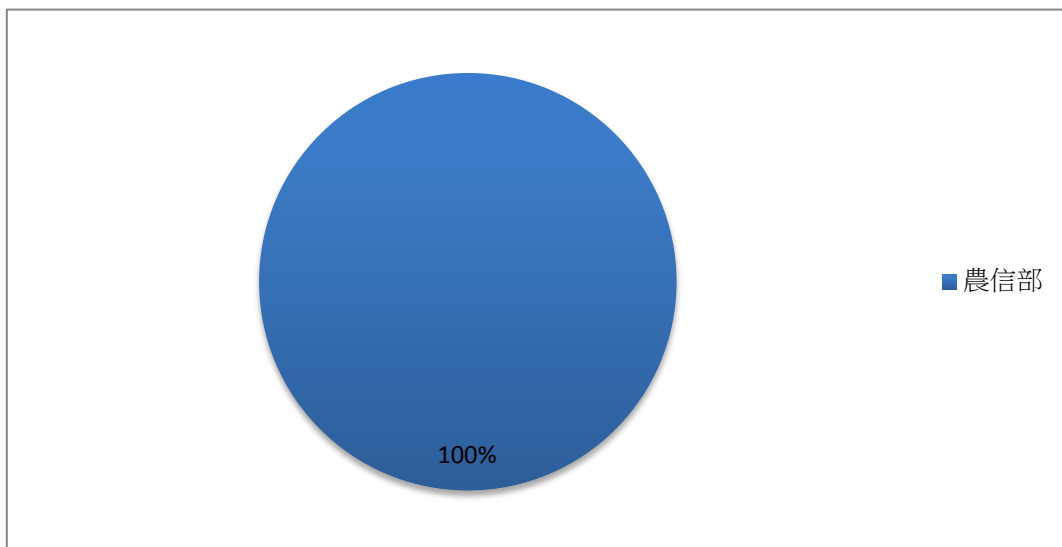


圖2:本區金融機構百分比

表1：新北市金融機構統計表

單位：家數

新北市 統計	本 國 銀 行	外 國 銀 行	陸 商 銀 行	信 合 社	農 信 部	漁 信 部	票 券 金 融	證 券 金 融	本 國 壽 險	本 國 產 險	本 國 再 保	外 國 壽 險	外 國 產 險	外 國 再 保	金 融 控 股	家 數 合 計
207 萬里	0	0	0	2	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6
208 金山	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
220 板橋	106	0	0	1	9	0	3	0	2	11	0	0	0	0	0	132
221 汐止	24	0	0	0	9	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	34
222 深坑	1	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
223 石碇	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
224 瑞芳	2	0	0	0	3	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
226 平溪	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
227 雙溪	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
228 貢寮	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
231 新店	49	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55
232 坪林	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
233 烏來	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
234 永和	41	0	0	0	4	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	46
235 中和	61	0	0	1	6	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	71
236 土城	33	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40
237 三峽	7	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
238 樹林	23	0	0	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34
239 鶯歌	4	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
241 三重	74	0	0	1	7	0	1	0	2	2	0	0	0	0	0	87
242 新莊	76	0	0	1	10	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	89
243 泰山	8	0	0	1	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
244 林口	11	0	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14
247 蘆洲	31	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
248 五股	11	0	0	2	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
249 八里	1	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
251 淡水	11	0	0	10	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28
252 三芝	0	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4
253 石門	0	0	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
合 計	574	0	0	27	129	4	4	0	5	19	0	0	0	0	0	762

資料來源：中央銀行全國金融機構統計

## 肆、本區單位預決算

本區單位預決算之編列原則，本著穩健原則，量入為出，統籌運用財力資源，就可靠財力資源範圍內，按年度施政計畫，視輕重緩急，審慎編列妥切運用，藉以宏揚預算功能，並謀求地方建設之持續發展為優先及照顧大眾利益，提高生活品質，改善居住環境，並追求區民最大化社會福利水準。

### 一、歲入預算：

本區105 年度歲入預算數為1,435千元，較上年度1,426千元增加9千元。主要原因為財產收入減少31千元，其他收入增加40千元。

表2：104年、105年歲入來源別分析表

單位：元			
科 目 別	105年度	104年度	本年度與上年度表較
罰款及賠償收入	92,000	92,000	0
規費收入	53,000	53,000	0
財產收入	1,220,000	1,250,600	-30,600
其他收入	70,000	30,000	40,000
總計	1,435,000	1,425,600	9,400

資料來源:本所會計室



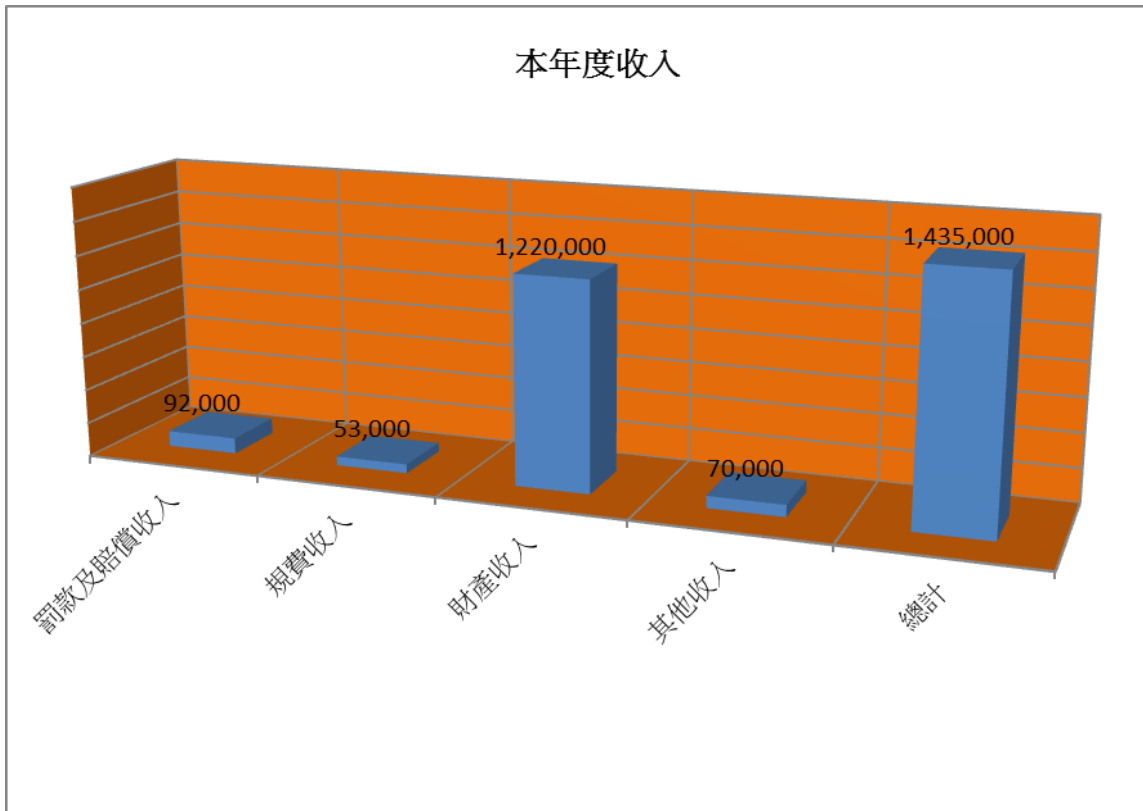


圖3: 105年歲入來源分析圖

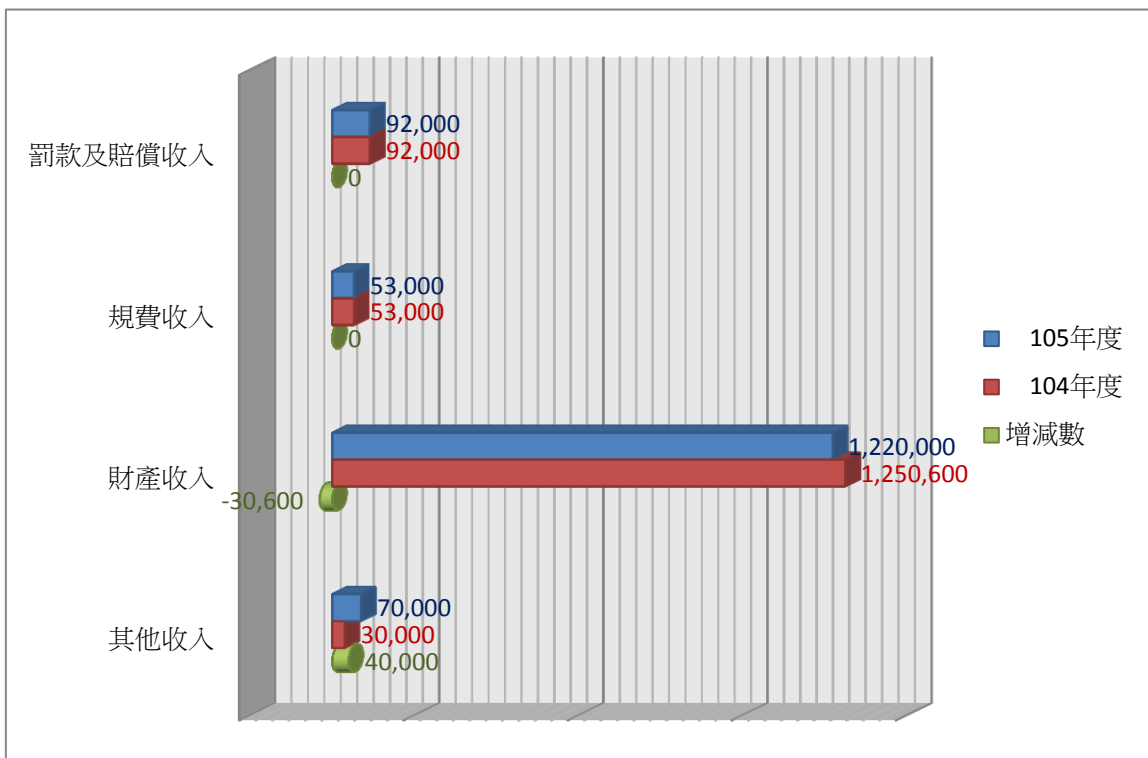


圖4: 105年與104年歲入比較分析圖

## 二、歲出預算：

105年度歲出預算數為103,846千元、較上年度105,331千元減少1,485千元，囿於額度限制調整金額主要為一般行政業務減列778千元、道路及公園業務減列913千元、民政業務增加206千元。

表3：105年、104年歲出機關別預算表

單位：元、百分比

科目	105年度預算數	104年度預算數	本年度與上年度預算比較	
			增減數	增減率(%)
一般行政	42,769,860	43,547,778	-777,918	-1.79%
民政業務	21,326,000	21,120,000	206,000	0.98%
役政及防災業務	552,000	552,000	0	0%
農漁業務	514,000	514,000	0	0%
水利業務	1,739,000	1,739,000	0	0%
交通業務	142,000	142,000	0	0%
觀光經濟	389,000	389,000	0	0%
社會文化	2,850,000	2,850,000	0	0%
道路及公園業務	3,566,988	4,479,859	-912,871	-20.38%
建築及設備	29,947,000	29,947,000	0	0%
第一預備金	50,000	50,000	0	0%

資料來源：本所會計室

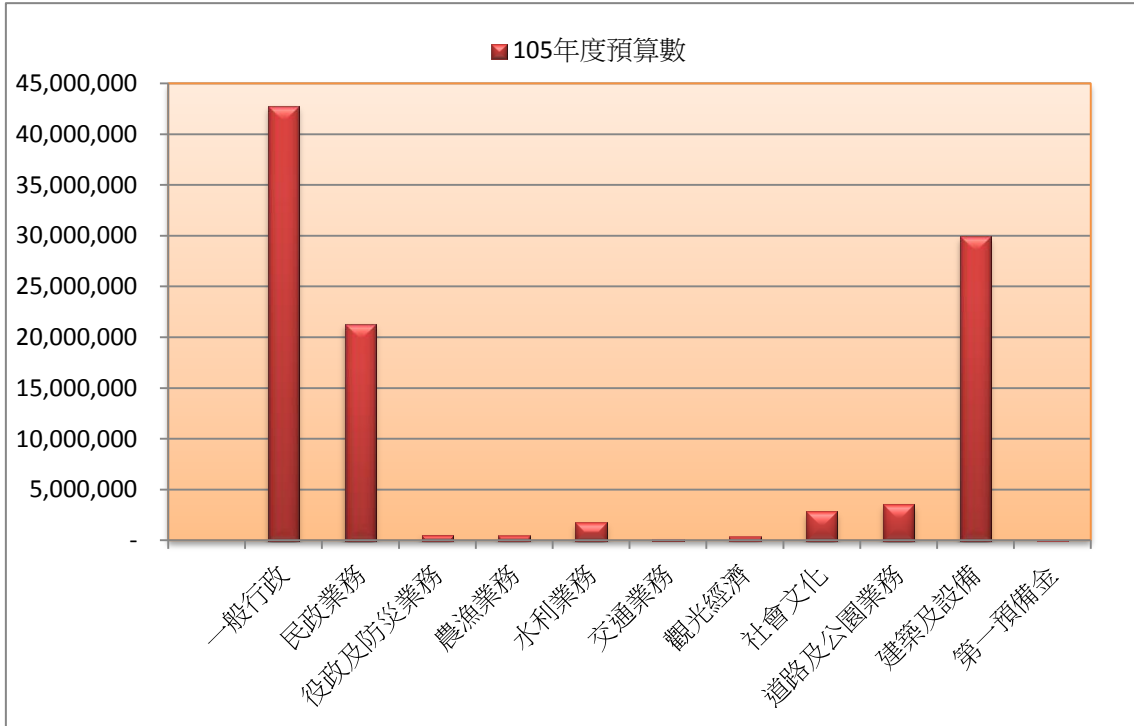


圖 5: 105 年歲出機關別預算圖

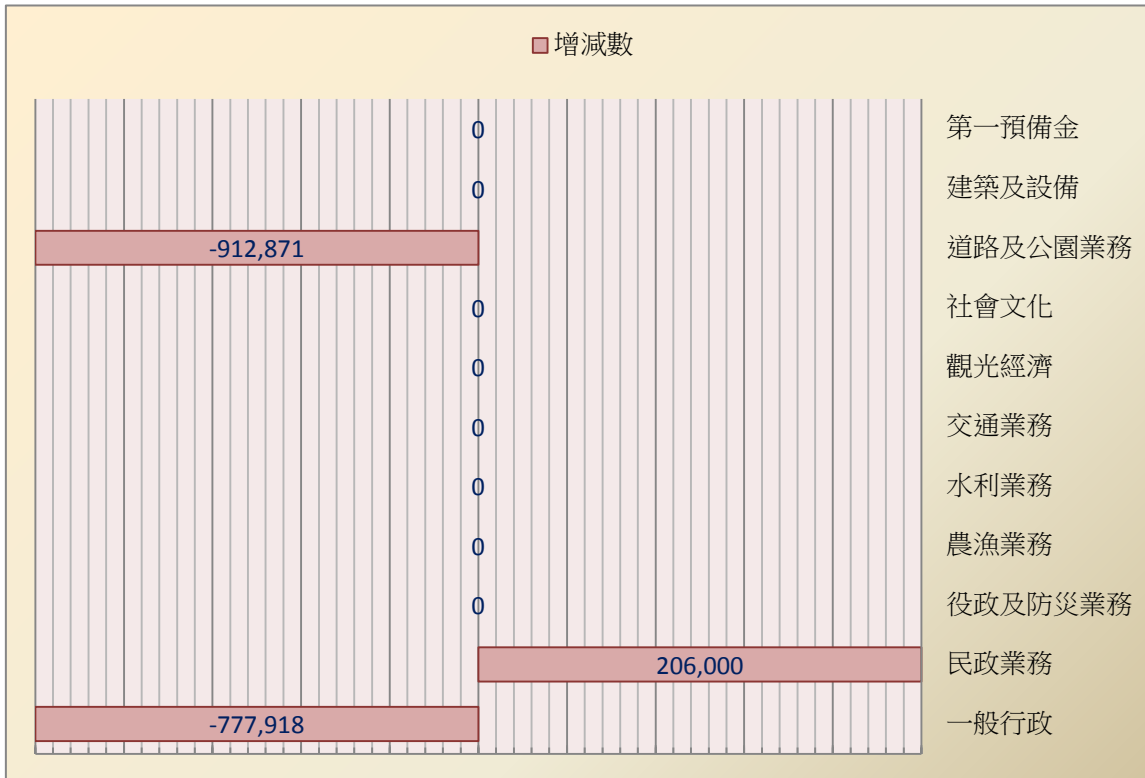


圖 6: 105 年與 104 年歲出比較分析圖

政府預算暨先確定工作施政計畫與目標，是以執行工作計畫與目標時對預算之動支務求配合財務調度，並應以嚴格控制預算，合理而有效之運用，期使施政計畫與執行結果之權責發生差距越少越佳，而決算資料乃為執行預算結果衡量績效之指標。

### 三、歲入決算

105年度歲入決算為1,687千元，較上年度1,470千元增加217千元。主要原因為105年度罰款及賠償收入減少47千元、規費收入減少10千元、財產收入減少7千元、其他收入增加281千元、，所以105年決算數較104年度決算數增加217千元。

105 年度決算數就歲入來源觀察，以財產收入 1,238 千元(佔 73.42%)為首，其他收入 379 千元(佔 22.46%)次之，罰款及賠償收入 45 千元 (佔 2.66%)再次之、規費收入 25 千元 (佔 1.46%)最少。

表4：105年與104年歲入決算比較表

單位：元、百分比

科目別	105年度		104年度		本年度與上年度 比較
	金額	百分比	金額	百分比	
罰款及賠償收入	44,932	2.66%	91,711	6.24%	-46,779
規費收入	24,665	1.46%	34,870	2.37%	-10,205
財產收入	1,238,418	73.42%	1,245,672	84.76%	-7,254
其他收入	378,852	22.46%	97,362	6.63%	281,490
總計	1,686,867	100.00%	1,469,615	100.00%	217,252

資料來源：本所會計室

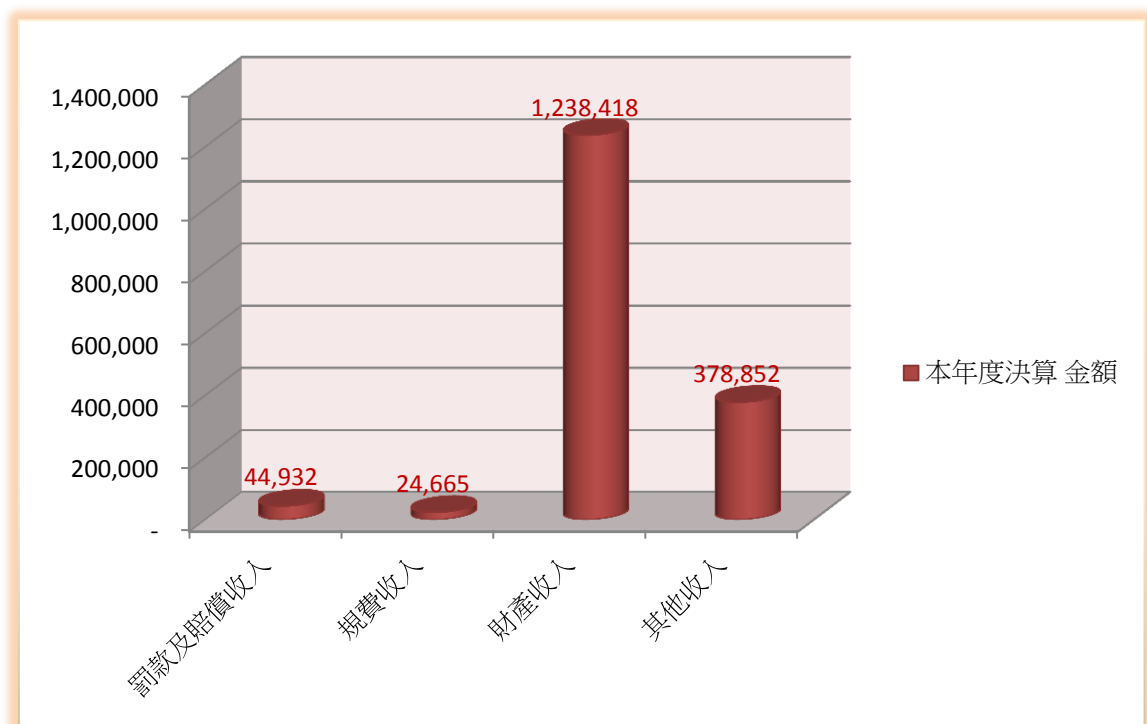


圖7：105年歲入決算分析圖

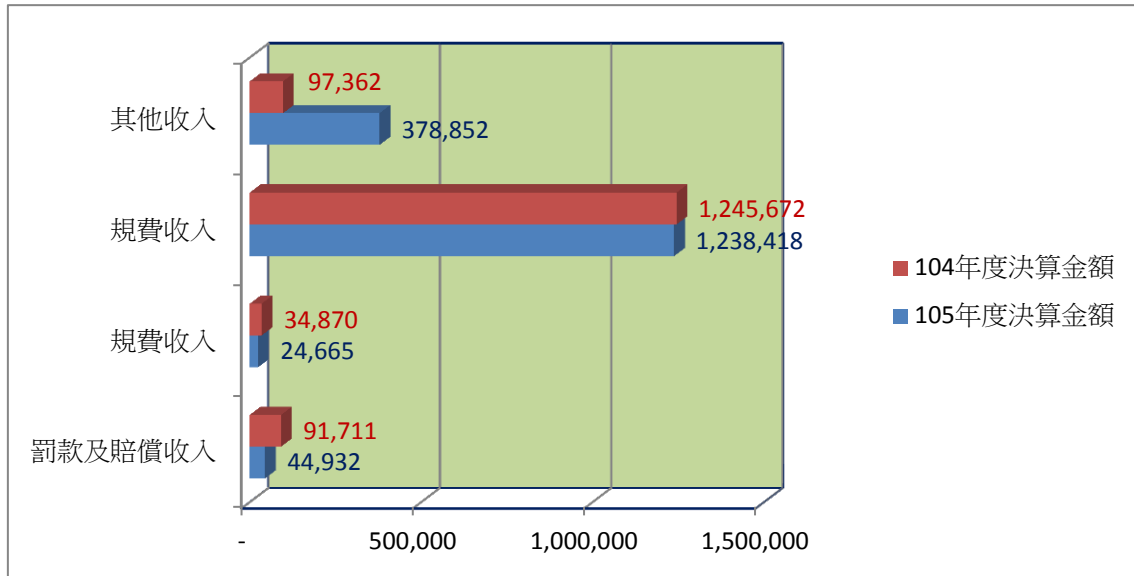


圖8: 105年與104年歲入決算比較分析圖

#### 四、歲出決算

105 年度歲出決算數為 95,644 千元，較上年度 100,739 千元，減少 5,095 千元，就 105 年與 104 年之歲出機關別進行比較分析。主要原因為 105 年度一般行政減少 852 千元、社會文化減少 95 千元、道路及公園業務減少 599 千元、建築及設備減少 4,283 千元、民政業務增加 570 千元、役政及防災業務增加 117 千元、農漁業務增加 2 千元、水利業務增加 42 千元、交通業務增加 3 千元。

表5：105年與104年歲出決算比較表

位：元、百分比

科目	本年度決算數 (105年度)	上年度決算數 (104年度)	本年度與上年度決算比較	
			增減數	增減率
總計	95,643,536	100,738,764	- 5,095,228	-5.06%
區政業務	95,643,536	100,738,764	- 5,095,228	-5.06%
一般行政	38,365,397	39,216,913	- 851,516	-2.17%
民政業務	20,199,936	19,629,728	570,208	2.90%
役政及防災業務	397,111	280,399	116,712	41.62%
農漁業務	513,200	511,214	1,986	0.39%
水利業務	1,739,000	1,697,014	41,986	2.47%
交通業務	142,000	138,810	3,190	2.30%
觀光經濟	389,000	389,000	0	0%
社會文化	2,535,253	2,630,656	-95,403	-3.63%
道路及公園業務	3,018,666	3,617,482	-598,816	-16.55%
建築及設備	28,343,972	32,627,548	-4,283,576	-13.13%

資料來源：本所會計室

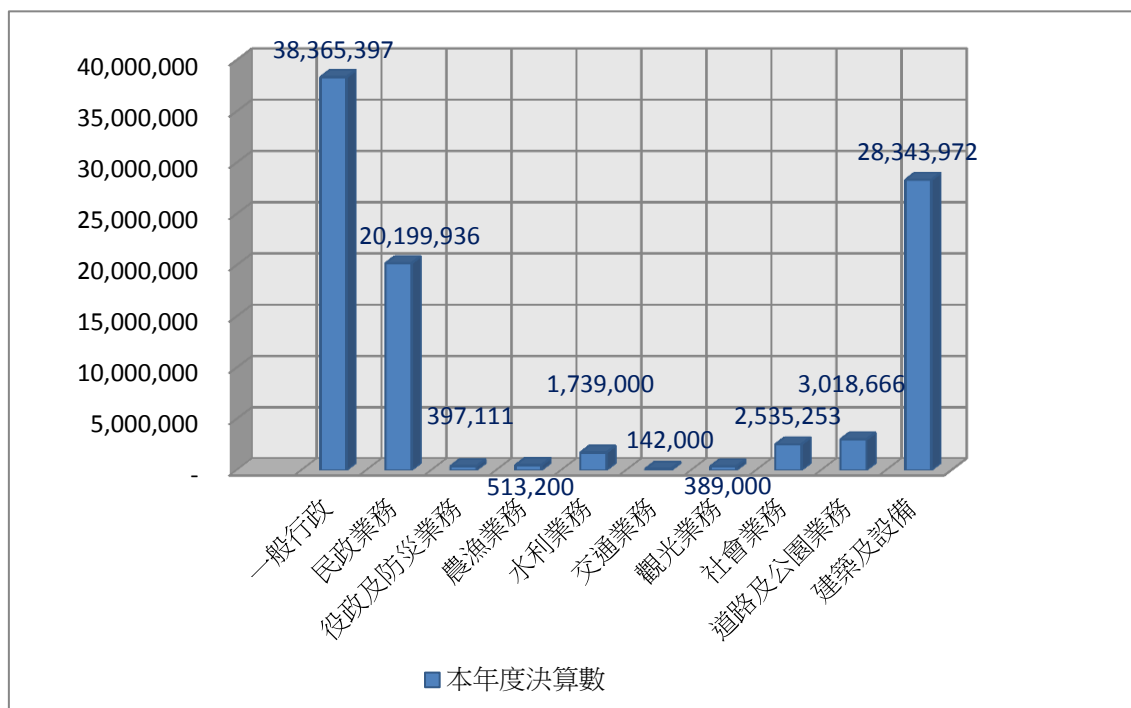


圖9：105年歲出決算分析圖

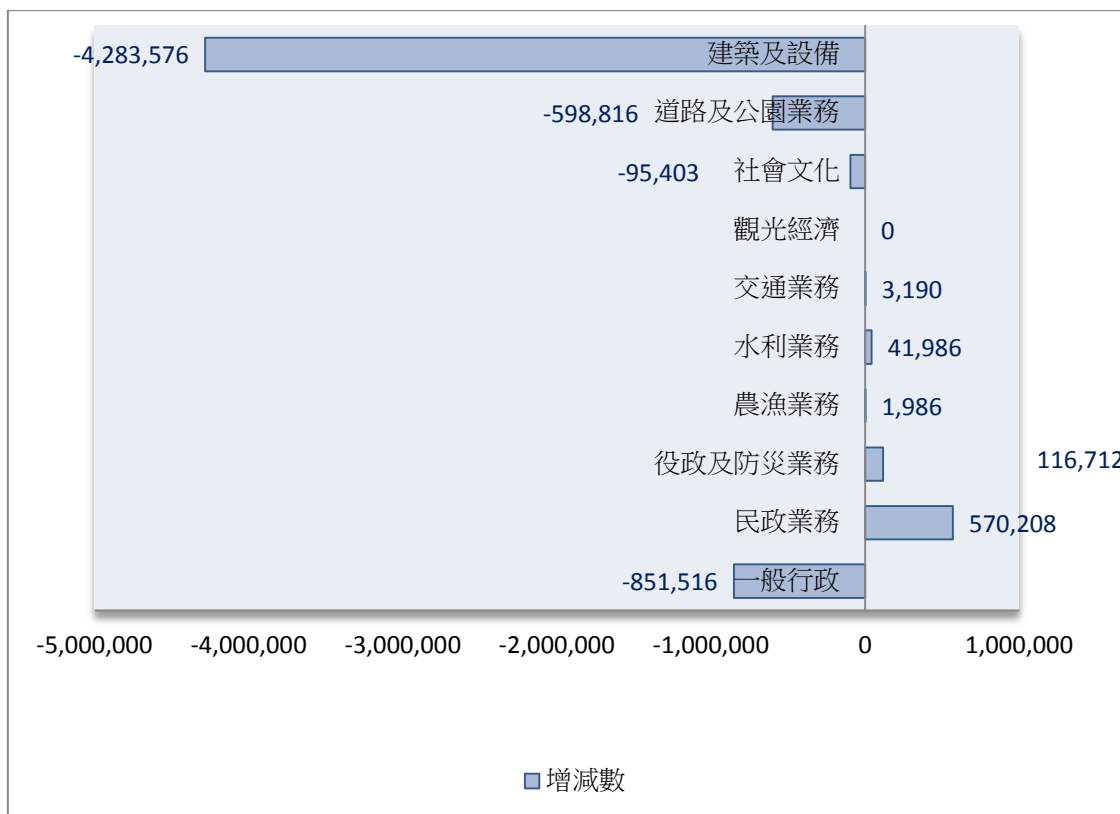


圖10: 105年與104年歲出決算比較分析圖

## 五、預算與決算之比較

105 年度歲入預算為 1,435 千元，歲入決算為 1,687 千元，增加 252 千元，其主要原因為其他收入增加 309 千元、財產收入增加 18 千元、賠償收入減少 47 千元、規費收入減少 28 千元，係為不確定收入，覈實入帳所致。



表6：105年歲入預決算比較表

單位:元

科目別	預算	決算	預決算之比較
罰款及賠償收入	92,000	44,932	-47,068
規費收入	53,000	24,665	-28,335
財產收入	1,220,000	1,238,418	18,418
其他收入	70,000	378,852	308,852
總計	1,435,000	1,686,867	251,867

資料來源：本所會計室

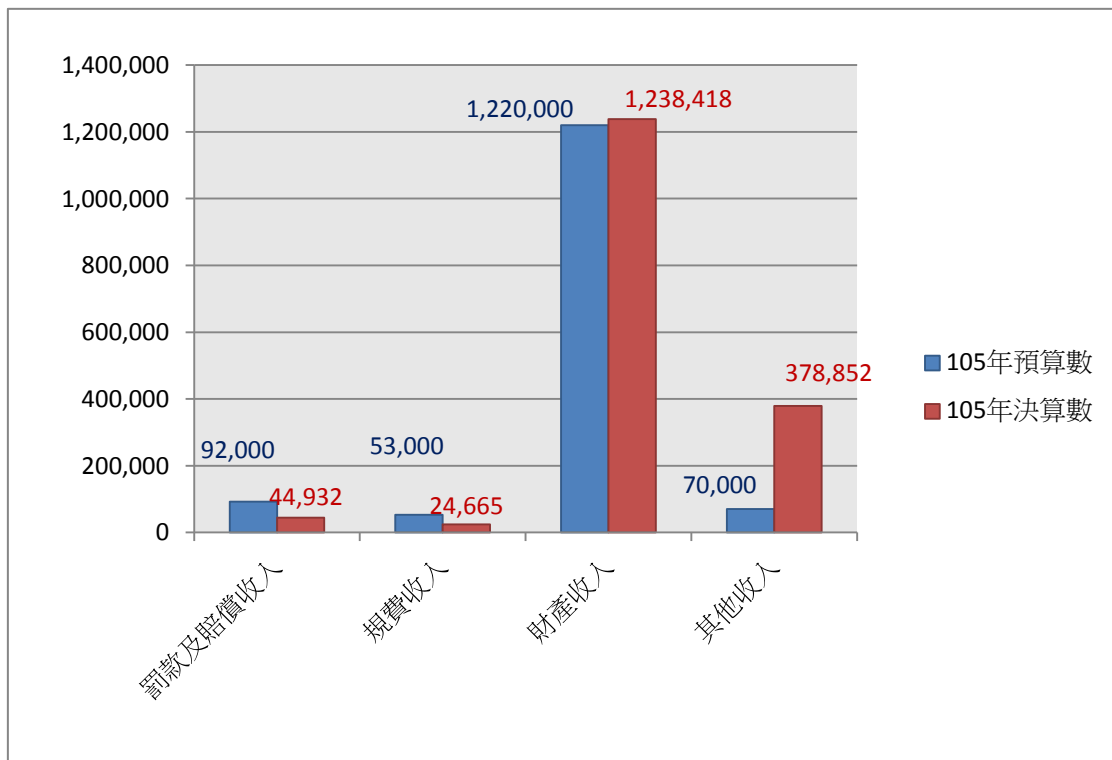


圖11： 105年歲入預決算表較圖

105年度歲出預算為103,846千元，歲出決算為95,644千元，減少8,202元，其主要原因為按業務需要而減少支付，以致經費賸餘。

表7：105年歲出預決算之比較表

科目	預算數(105年度)	決算數(105年度)	預決算比較
總計	103,845,848	95,643,535	-8,202,313
一般行政	42,769,860	38,365,397	-4,404,463
民政業務	21,326,000	20,199,936	-1,126,064
役政及防災業務	552,000	397,111	-154,889
農漁業務	514,000	511,214	-2,786
水利業務	1,739,000	1,739,000	0
交通業務	142,000	142,000	0
觀光經濟	389,000	389,000	0
社會文化	2,850,000	2,535,253	-314,747
道路及公園業務	3,566,988	3,018,666	-548,322
建築及設備	29,947,000	28,343,972	-1,603,028

資料來源：本所會計室

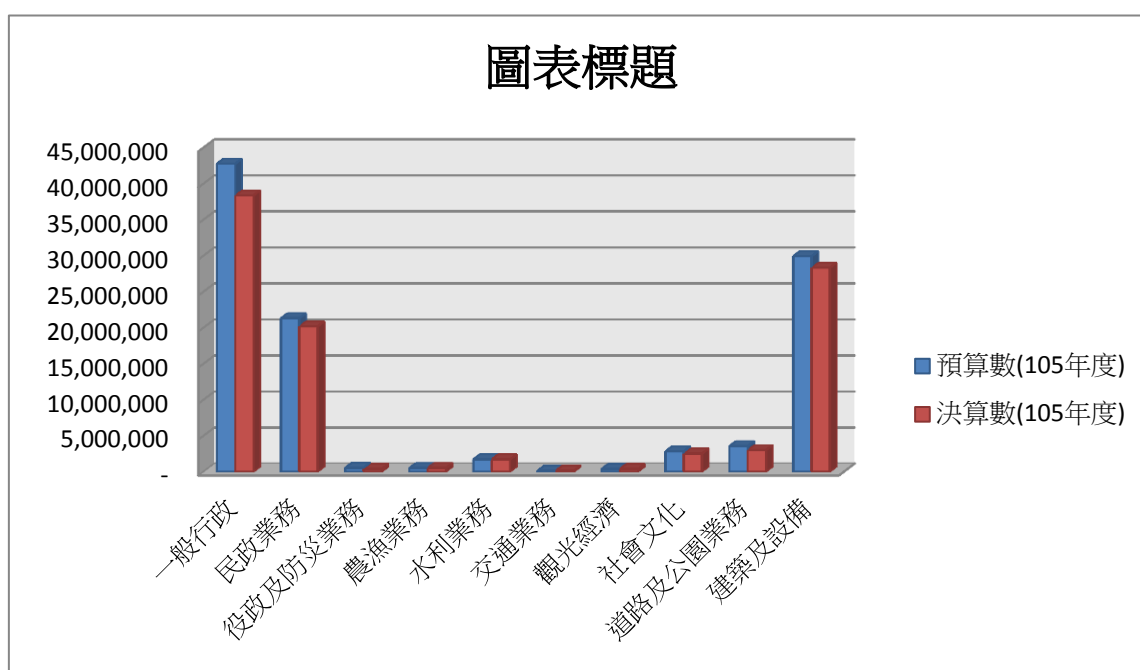


圖12：105年歲出預決算表較圖

## 伍、結論

- 一、105年歲入決算數與104年度相較增加，主要係其他收入增加所致。
- 二、105年歲出決算數較104年度減少5.06%。
- 三、105年歲入決算數占預算數之比率為117.55%，超收251,867元；105年歲出決算數占預算數之比率為92.10%，執行率皆達九成以上，預算執行成效良好。

刊 名：新北市平溪區財政分析

資料期間:105年

編 印：新北市平溪區公所會計室

出 版：新北市平溪區公所

出版日期：中華民國106 年 6 月

創刊年月：中華民國106 年 6 月

刊期頻率：年刊

本刊同時登載於平溪區公所網站

網址為[http:// www.pingxi.ntpc.gov.tw/](http://www.pingxi.ntpc.gov.tw/)

依著作權法第9 條規定，法律、命令不受著作權法保護，

任何人得自由利用，歡迎各界廣為利用。

