

# 新北市平溪區 財政分析

資料期間：107 年

第 6 期



新北市平溪區公所會計室編印  
中華民國 108 年 7 月 出版



## 凡 例

- 一、 本書刊編報之目的，旨在報導本區分析有關之統計數據，俾以提供施政考核及釐訂施政計劃之參考。
- 二、 本書刊內容分為前言、性別統計指標、結論等三大類。
- 三、 表內所列「年」係指全年動態數字(自1月1日至12月31日止)，「年底」係指12月底靜態數字，有特殊情形者則指「年度」。
- 四、 本書刊各表計量單位皆採用公制為度量標準，若採用前述以外單位，皆於各表中註明，以茲查考。
- 五、 本書刊統計符號之意義及說明列表如下：
  - 「--」數值無意義。
  - 「...」數值尚未發布。
  - 「-」無數值或數值無統計。
  - 「0」數值不及半單位。
- 六、 本書將刊登於平溪區公所網站(網址：<http://www.pingxi.ntpc.gov.tw/>)以資各界參考，內容所載資料如有更新數字予以修正，凡與前期內容不同者，悉以本期數字為準。
- 七、 其他應行單獨注釋事項，均在各表下端分別說明。

## 目 次

壹、前言.....	1
貳、本區金融機構概況.....	2~3
參、歲入預算.....	4-5
肆、歲出預算.....	6-7
伍、歲入決算.....	8-9
陸、歲出決算.....	10-11
柒、歲入預決算比較.....	12-13
捌、歲出預決算比較.....	14-15
玖、結論.....	16

## 表目次

表1 新北市金融機構統計表.....	3
表2 107年度與106年度歲入預算比較表.....	4
表3 107年度與106年度歲出預算比較表.....	6
表4 107年度與106年度歲入決算比較表.....	8
表5 107年度與106年度歲出決算比較表.....	11
表6 107年度歲入預決算比較表.....	12
表 7 107 年度歲出預決算之比較表.....	14

## 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	107年度與106年度歲入預算數比較.....	5
圖4	107年度歲入預算數比率.....	5
圖5	107年度與106年度歲出預算數比較.....	7
圖6	107年度歲出預算數比率.....	7
圖7	107年度與106年度歲入決算數比較.....	9
圖8	107年度歲入決算數比率.....	9
圖9	107年度與106年度歲出決算數比較.....	10
圖10	107年度歲出決算數比率.....	11
圖11	107年歲入預決算數比較.....	13
圖12	107年歲入決算數占預算數比率.....	13
圖13	107年歲出預決算數比較.....	15
圖14	107年歲出決算數占預算數比率.....	15

## 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，得以順利進行。政府財政為收支包括總預算及特種基金，而總預算歲入、歲出應以各單位預算歲入、歲出總額及附屬單位預算歲入、歲出之應編列部分彙整編制而成，其主要功能為明瞭各級政府之收入、消費與投資，分析其歲入及歲出內容比重與預算執行情形，以提供財務管理，研訂財經計畫，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。

預算包括經常性與資本性收支，經常性收入如稅課收入、罰款及賠償收入、規費收入、財產收入、其他收入等項目，經常性支出如機關員工人事費、業務費、獎補助費等，資本性支出包括建築及設備之公共建設及投資、雜項設備費等項目。預算為財政收支之依據，亦為施政計畫之準則；決算為財政收支之結果。為發揮統計資訊服務功能，並為讓各界了解本區財政之粗略概況，特將本區財政收支統計資料整理分析，以供各界參考。

## 貳、本區金融機構概況

新北市境內 107 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 773 家，其中各區金融機構家數，以板橋區 131 家最多，本區為 1 家。本區 107 年金融機構農會信用部 1 家(另有郵局 1 家)。

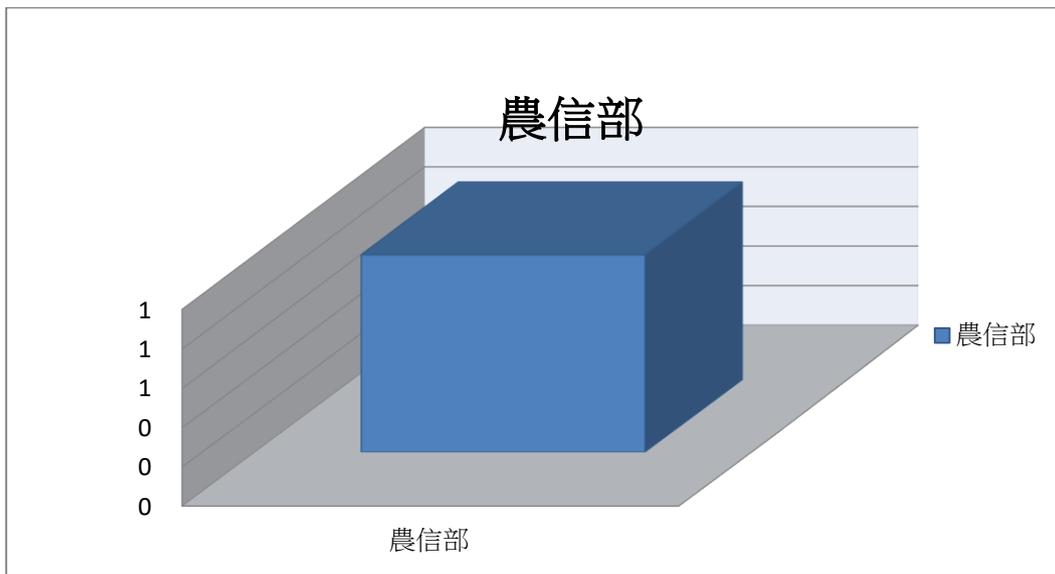


圖1:本區金融機構概況

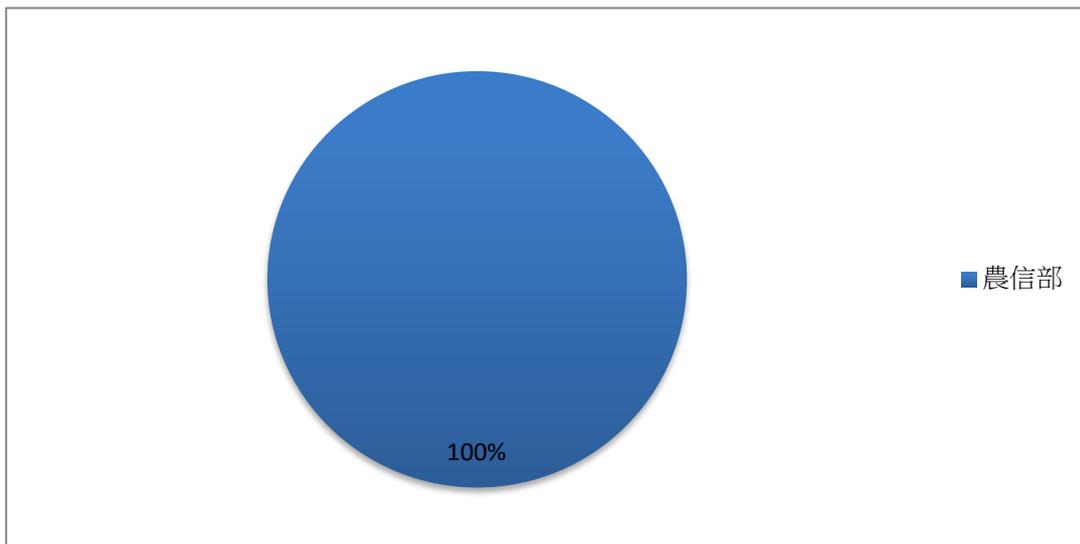


圖2:本區金融機構百分比

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	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
208 金山	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
220 板橋	104	0	0	2	9	0	3	0	2	11	0	0	0	0	0	131
221 汐止	26	0	0	0	9	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	36
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	42	0	0	0	4	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	47
235 中和	61	0	0	1	6	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	71
236 土城	34	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41
237 三峽	9	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
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	73	0	0	1	7	0	1	0	2	3	0	0	0	0	0	87
242 新莊	78	0	0	1	10	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	92
243 泰山	8	0	0	1	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
244 林口	14	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
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	582	0	0	29	129	3	4	0	5	21	0	0	0	0	0	773

資料來源：中央銀行全國金融機構統計

### 參、歲入預算

本區107 年度歲入預算數為1,458,000元，較106年度1,470,000元減少12,000元。主要原因為財產收入減少12,000元。

依歲入來源別分析，本區歲入來源主要以財產收入1,243,000元(占85.25%)，再次罰款及賠償收入92,000元(占6.31%)，其他收入70,000元(占4.80%)，規費收入53,000元(占3.64%)。

表2：107年度與106年度歲入預算數比較表

科目	107年度預算數		106年度預算數		107年度及106年度比較	
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總計	1,458,000	100.00%	1,470,000	100.00%	-12,000	-0.82%
罰款及賠償收入	92,000	6.31%	92,000	6.26%	0	0.00%
規費收入	53,000	3.64%	53,000	3.61%	0	0.00%
財產收入	1,243,000	85.25%	1,255,000	85.37%	-12,000	-0.96%
其他收入	70,000	4.80%	70,000	4.76%	0	0.00%

資料來源:本所會計室



圖3: 107年度與106年度歲入預算數比較

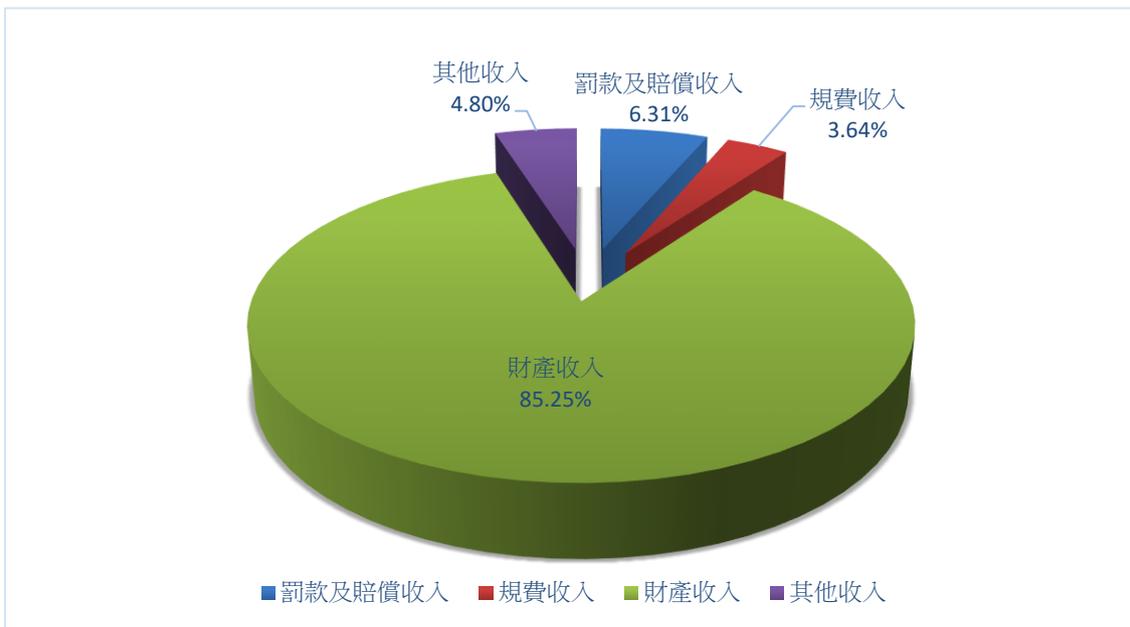


圖4: 107年度歲入預算數比率

## 肆、歲出預算：

本區107年度歲出預算數為105,900,000元，以一般行政41,616,000元為主要(占39.30%)，其次為建築及設備30,646,000元(占28.94%)，再次為民政業務22,424,000元(占21.17%)，而以第一預備金50,000元(占0.05%)為最少。

表3：本區107年度與106年度歲出預算數比較表

科 目	107 年度預算數		106 年度預算數		107 年度及 106 年度比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)
總 計	105,900,000	100%	109,822,000	100%	-3,922,000	-3.57%
一般行政	41,616,000	39.30%	42,007,000	38.25%	-391,000	-0.93%
民政業務	22,424,000	21.17%	21,756,000	19.81%	668,000	3.07%
役政及防災業務	552,000	0.52%	552,000	0.50%	0	0.00%
農漁業務	514,000	0.49%	514,000	0.47%	0	0.00%
水利業務	1,739,000	1.64%	1,739,000	1.58%	0	0.00%
交通業務	142,000	0.13%	142,000	0.13%	0	0.00%
觀光業務	1,433,000	1.35%	1,433,000	1.30%	0	0.00%
社會業務	3,150,000	2.97%	2,850,000	2.60%	300,000	10.53%
道路及公園業務	3,634,000	3.43%	3,754,000	3.42%	-120,000	-3.20%
建築及設備	30,646,000	28.94%	35,025,000	31.89%	-4,379,000	-12.50%
第一預備金	50,000	0.05%	50,000	0.05%	0	0.00%

資料來源：本所會計室

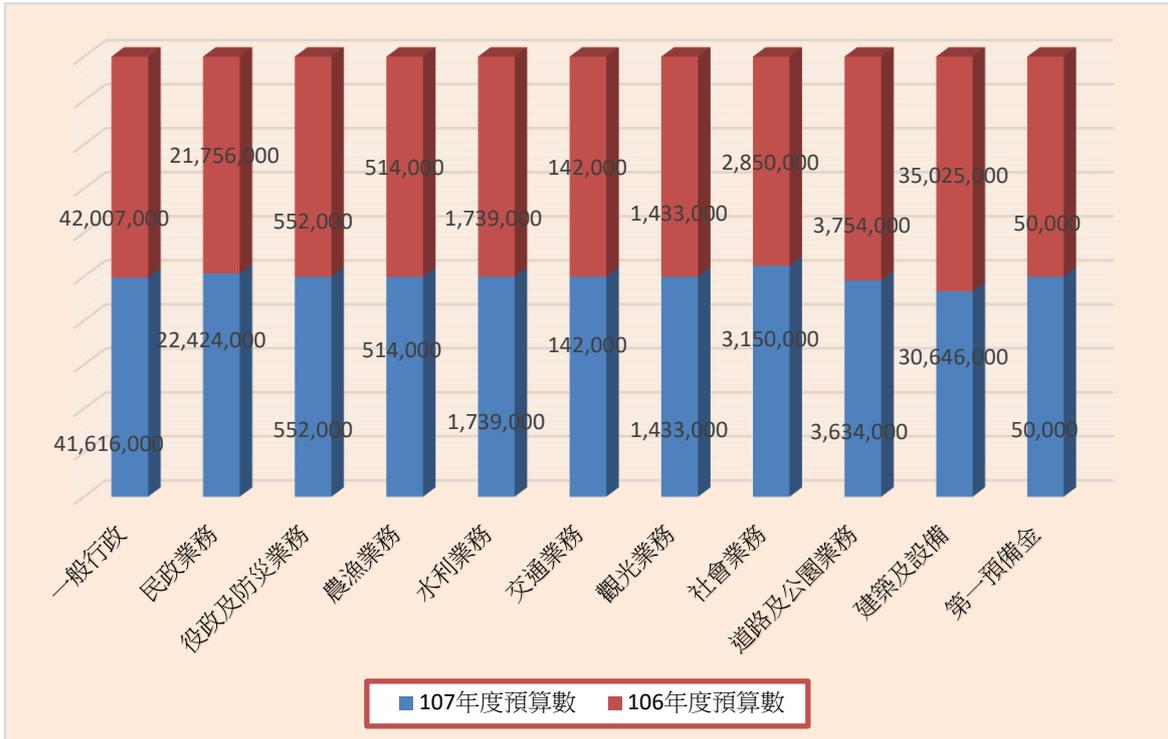


圖 5: 107 年度與 106 年度歲出預算數比較

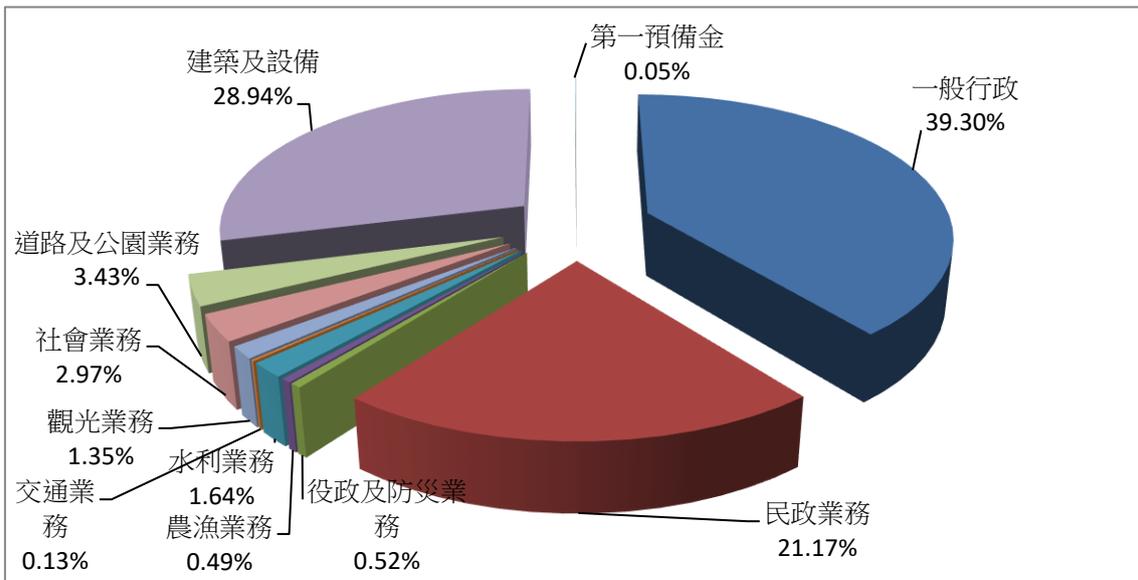


圖 6: 107 年度歲出預算數比率

## 伍、歲入決算

107年度歲入決算為1,342,437元，較106年度1,816,888元減少474,451元。主要原因為107年度罰款及賠償收入增加6,497元、規費收入減少4,847元、財產收入減少190,056元、其他收入減少286,045元，以致於107年決算數較106年度決算數減少。

107年度決算數就歲入來源分析，以財產收入1,103,362元(佔82.19%)為首，其他收入196,625元(佔14.65%)次之，規費收入25,380元(佔1.89%)再次之，罰款及賠償收入17,070元(佔1.27%)最少。

表4：107年與106年歲入決算數比較表

科目	107年度決算數		106年度決算數		107年度及106年度比較	
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總計	1,342,437	100.00%	1,816,888	100.00%	-474,451	-26.11%
罰款及賠償收入	17,070	1.27%	10,573	0.58%	6,497	61.45%
規費收入	25,380	1.89%	30,227	1.66%	-4,847	-16.04%
財產收入	1,103,362	82.19%	1,293,418	71.19%	-190,056	-14.69%
其他收入	196,625	14.65%	482,670	26.57%	-286,045	-59.26%

資料來源：本所會計室

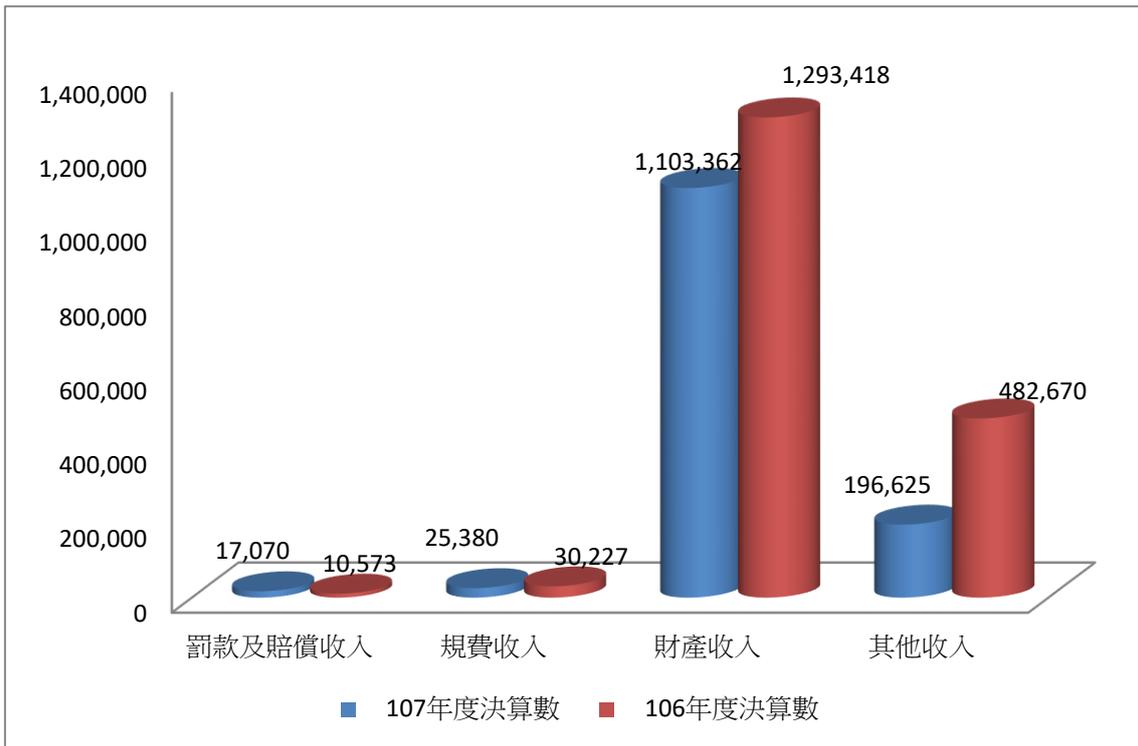


圖7:107年度與106年度歲入決算數比較

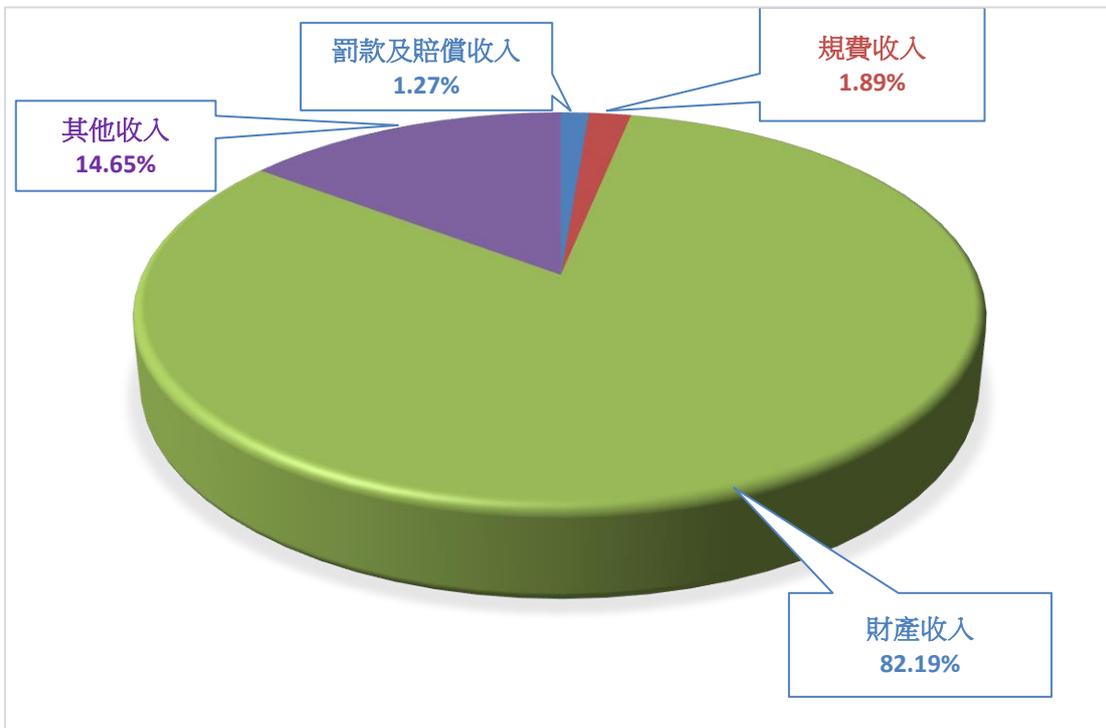


圖8:107年度歲入決算數比率

## 陸、歲出決算

107 年度歲出決算數為 99,618,247 元，較 106 年度 100,342,122 元，減少 723,875 元。主要以建築及設備減少 4,811,823，農漁業物減少 105,186 元，交通業務減少 7,653 元，一般行政增加 1,674,453 元，民政業務增加 1,545,489 元，役政及防災業務增加 148,878 元，水利業務增加 33,491 元，觀光業務增加 71,504 元，社會業務增加 390,203 元，道路及公園業務增加 336,769 元等。

107 年決算數，以一般行政 37,793,575 元(占 37.94%)為最大，其次為建築及設備 29,835,863 元(占 29.95%)，再次為民政業務 21,723,638(占 21.81%)，交通業務 137,078 元(占 0.13%)為最少。

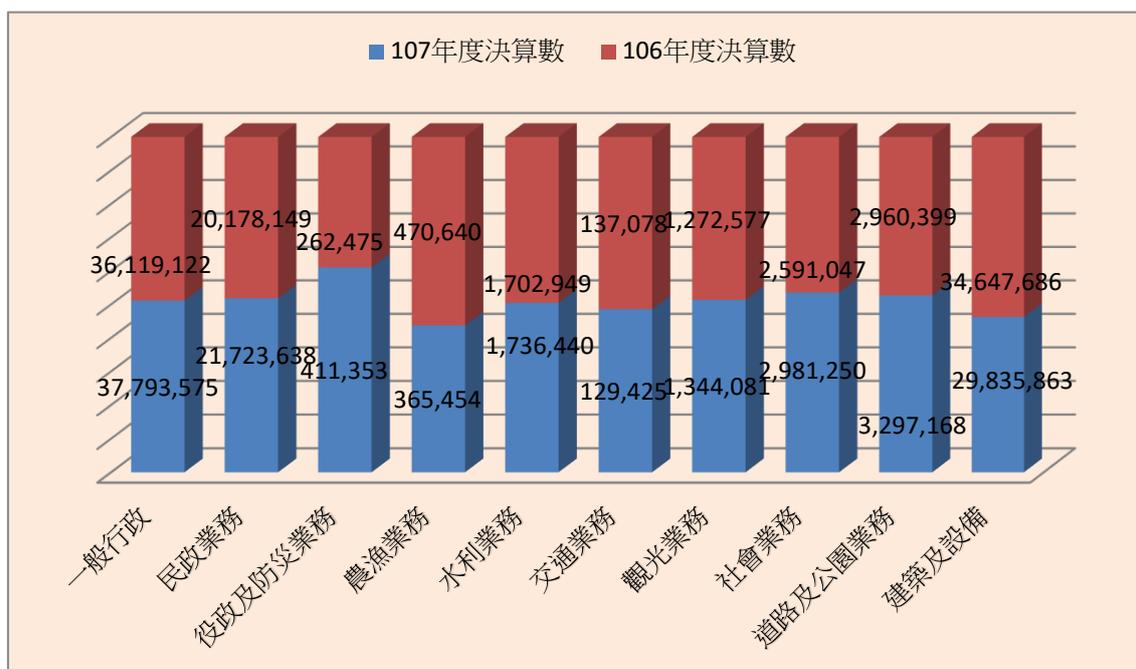


圖9: 107年度與106年度歲出決算數比較

表5：107年度與106年度歲出決算數比較表

科目	107 年度決算數		106 年度決算數		107 年度及 106 年度比較	
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總計	99,618,054	100%	100,342,122	100%	-724,068	-0.72%
一般行政	37,793,575	37.94%	36,119,122	36.00%	1,647,453	4.64%
民政業務	21,723,638	21.81%	20,178,149	20.11%	1,545,489	7.66%
役政及防災業務	411,353	0.41%	262,475	0.26%	148,878	56.72%
農漁業務	365,454	0.37%	470,640	0.47%	-105,186	-22.35%
水利業務	1,736,440	1.74%	1,702,949	1.70%	33,491	1.97%
交通業務	129,425	0.13%	137,078	0.14%	-7,653	-5.58%
觀光業務	1,344,081	1.35%	1,272,577	1.27%	71,504	5.62%
社會業務	2,981,250	2.99%	2,591,047	2.58%	390,203	15.06%
道路及公園業務	3,297,168	3.31%	2,960,399	2.95%	336,767	11.38%
建築及設備	29,835,863	29.95%	34,647,686	34.53%	-4,811,823	-13.89%
第一預備金	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

資料來源：本所會計室

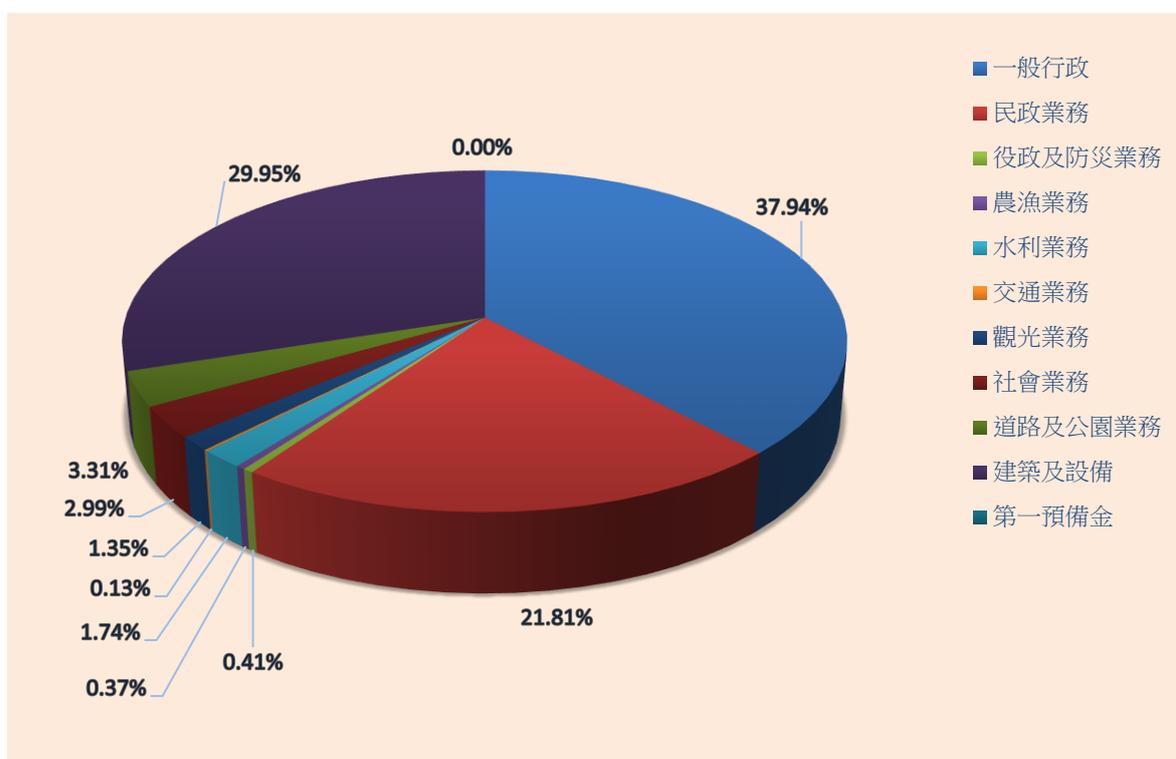


圖10: 107年度歲出決算數比率

## 柒、歲入預決算比較

107 年度歲入決算數為 1,342,437 元，較預算數 1,458,000 元，減少 115,563 元，決算數占預算數比率為 92.07%。就歲入來源別分析，其他收入增加 126,625 元、財產收入減少 139,638 元、罰款及賠償收入減少 74,930 元、規費收入減少 27,620 元，係為不確定收入，覈實入帳所致。

表6：107年度歲入預決算比較表

科目	107年度預算數		107年度決算數		預決算數比較	決算數占預算數比率
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總計	1,458,000	100.00%	1,342,437	100.00%	-115,563	92.07%
罰款及賠償收入	92,000	6.31%	17,070	1.27%	-74,930	18.55%
規費收入	53,000	3.64%	25,380	1.89%	-27,620	47.89%
財產收入	1,243,000	85.25%	1,103,362	82.19%	-139,638	88.77%
其他收入	70,000	4.80%	196,625	14.65%	126,625	280.89%

資料來源：本所會計室

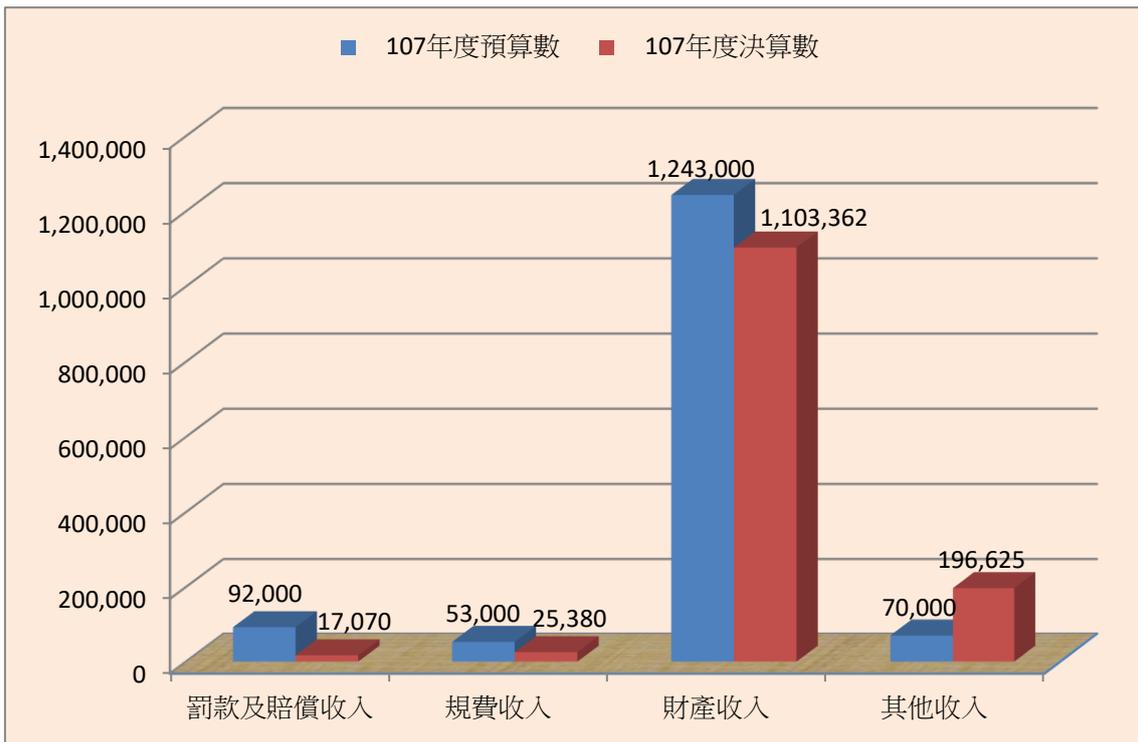


圖11:107年度歲入預決算數比較

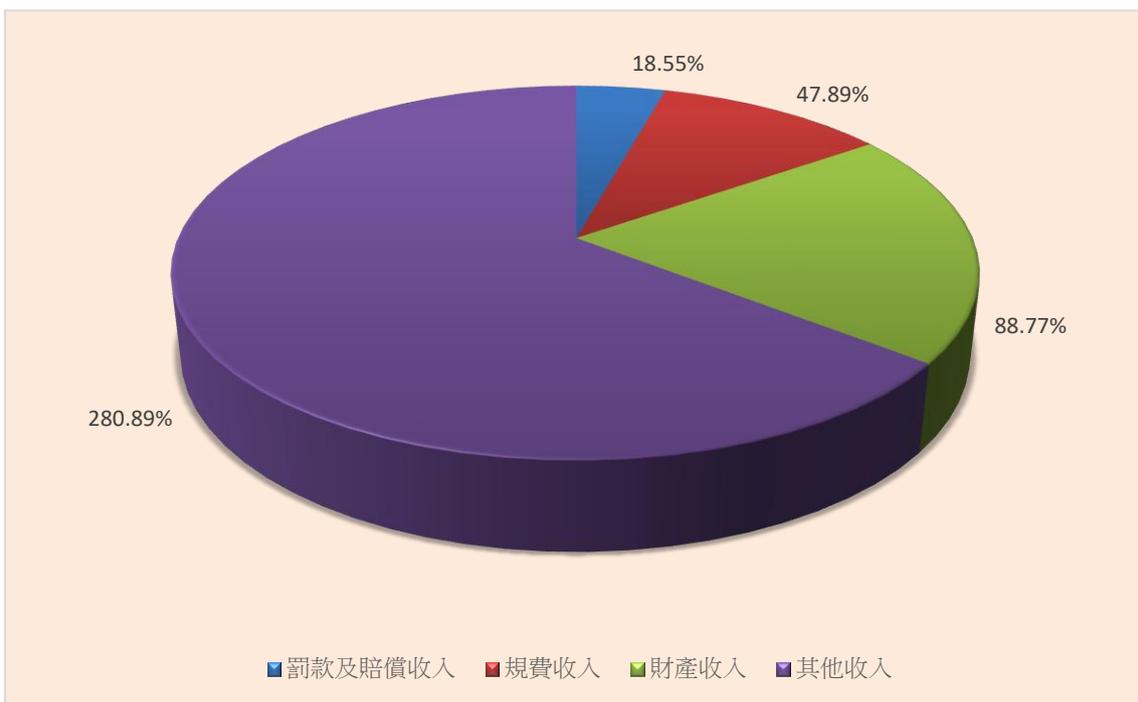


圖12:107年度歲入決算數占預算數比率

## 捌、歲出預決算比較

107年度歲出決算數為99,618,247元，較預算數為105,900,000元，減少6,231,753元，決算數占預算數比率為94.07%。主要為一般行政業務減少3,822,425元為最多，其次建築及設備減少810,137元，再次為民政業務減少700,362元，道路及公園業務減少336,832元，原因為按業務需要而減少支付，以致經費賸餘。

表7：107年度歲出預決算數比較表

科 目	107 年度預算數		107 年度決算數		預決算數 比較	決算數占預 算數比例
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總 計	105,900,000	100%	99,618,247	100%	6,231,753	94.07%
一般行政	41,616,000	39.30%	37,793,575	37.94%	3,822,425	90.82%
民政業務	22,424,000	21.17%	21,723,638	21.81%	700,362	96.88%
役政及防災業務	552,000	0.52%	411,353	0.41%	140,647	74.52%
農漁業務	514,000	0.49%	365,454	0.37%	148,546	71.10%
水利業務	1,739,000	1.64%	1,736,440	1.74%	2,560	99.85%
交通業務	142,000	0.13%	129,425	0.13%	12,575	91.14%
觀光業務	1,433,000	1.35%	1,344,081	1.35%	88,919	93.79%
社會業務	3,150,000	2.97%	2,981,250	2.99%	168,750	94.64%
道路及公園業務	3,634,000	3.43%	3,297,168	3.31%	336,832	90.73%
建築及設備	30,646,000	28.94%	29,835,863	29.95%	810,137	97.36%
第一預備金	50,000	0.05%	0	0.00%	0	0.00%

資料來源：本所會計室

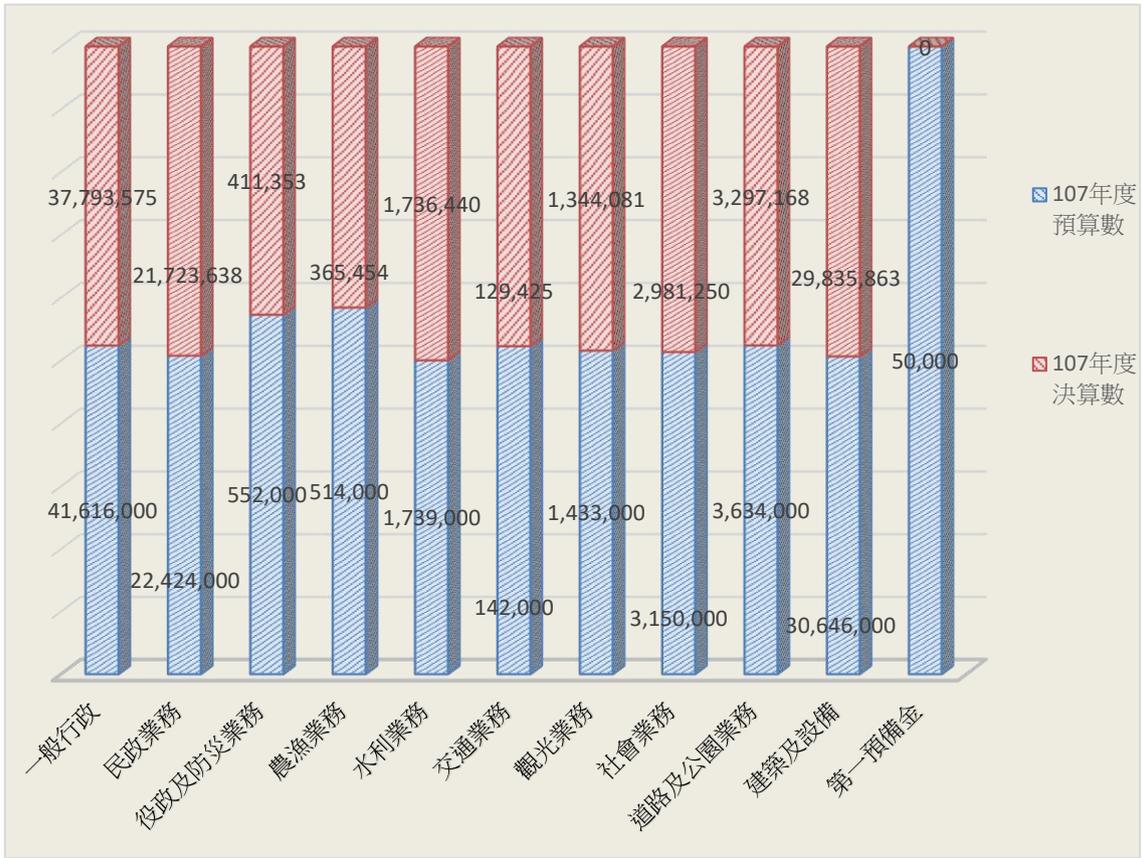


圖13: 107年歲出預決算數比較

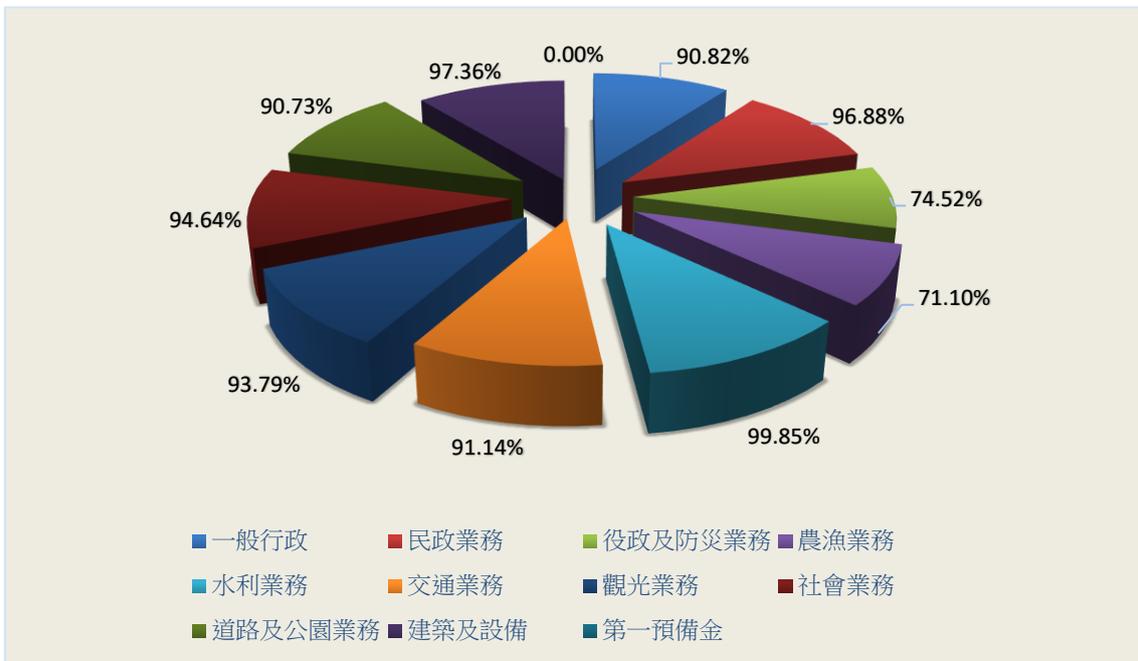


圖14: 107年歲出決算數占預算數比率

## 玖、結論

- 一、財政收支攸關國家施政之推展，於經濟發展、社會安定、人民服務等各方面皆十分重要，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
- 二、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、107年歲入決算數與106年度相較減少，107年歲出決算數較106年度減少0.72%，107年歲入決算數占預算數之比率為92.07%，減少115,563元；107歲出決算數占預算數之比率為94.07%，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:107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108 年 7 月

創刊年月：中華民國108 年 7 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。

