

# 新北市平溪區 財政分析

資料期間：108 年

第 7 期



新北市平溪區公所會計室編印  
中華民國 109 年 8 月 出版



## 凡 例

- 一、 本書刊編報之目的，旨在報導本區財政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、財政、單位預決算、結論等四大類。
- 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：

項次	符號	定義		說 明
		中文	英文	
1	—	無數值	none	經統計，但無數據。
2	--	無意義數值	meaningless	有數值，但該數值無意義。
3	...	數值不明或尚未產生資料	Figure not available	雖有數值，但數據尚未公布或產生。
4	0	數值不及半單位	less than a half unit	有數值，但數值不及半單位。
5	+	正數值	Positive number	加於數據前，表示為正數；習慣上省略。
6	-	負數值	Negative number	加於數據前表示為負數。

- 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2 108年度與107年度歲入預算比較表.....	4
表3 108年度與107年度歲出預算比較表.....	6
表4 108年度與107年度歲入決算比較表.....	8
表5 108年度與107年度歲出決算比較表.....	11
表6 108年度歲入預決算比較表.....	12
表 7 108 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	108年度與107年度歲入預算數比較.....	5
圖4	108年度歲入預算數比率.....	5
圖5	108年度與107年度歲出預算數比較.....	7
圖6	108年度歲出預算數比率.....	7
圖7	108年度與107年度歲入決算數比較.....	9
圖8	108年度歲入決算數比率.....	9
圖9	108年度與107年度歲出決算數比較.....	10
圖10	108年度歲出決算數比率.....	11
圖11	108年歲入預決算數比較.....	13
圖12	108年歲入決算數占預算數比率.....	13
圖13	108年歲出預決算數比較.....	15
圖14	108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 108 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 779 家，其中各區金融機構家數，以板橋區 130 家最多，本區為 1 家。本區 108 年金融機構農會信用部 1 家(另有郵局 1 家)。

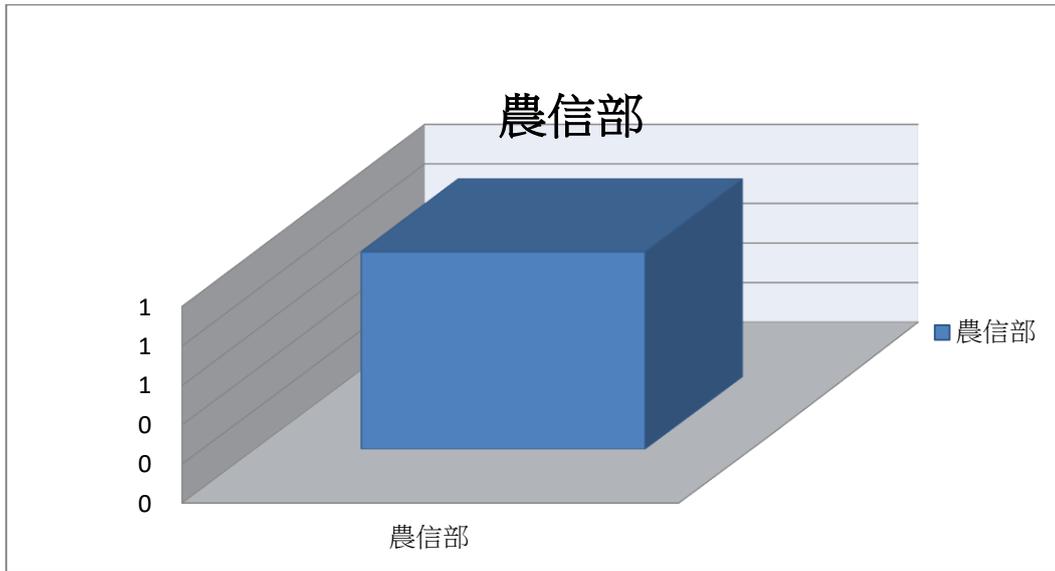


圖1:本區金融機構概況

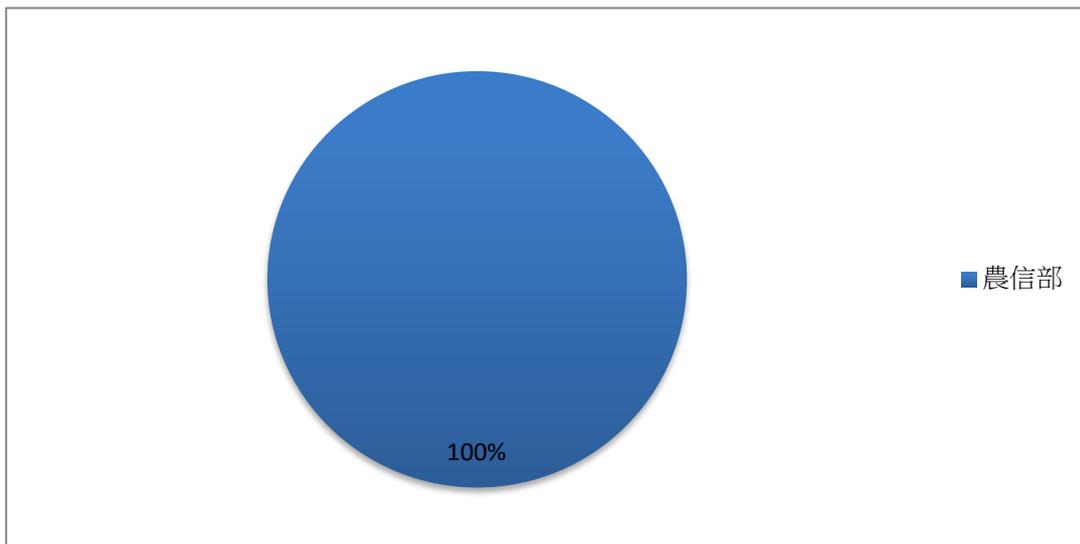


圖2:本區金融機構百分比

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	10	0	0	0	0	0	130
221 汐止	25	0	0	0	9	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	35
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	43	0	0	0	4	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	49
235 中和	61	0	0	1	6	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	71
236 土城	35	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42
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	2	7	0	1	0	2	3	0	0	0	0	0	88
242 新莊	77	0	0	2	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	16	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
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	12	0	0	10	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29
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	585	0	0	32	129	3	4	0	5	21	0	0	0	0	0	779

資料來源：中央銀行全國金融機構統計

### 參、歲入預算

本區108 年度歲入預算數為1,364,000元，較107年度1,458,000元減少94,000元。主要原因為財產收入減少94,000元。

依歲入來源別分析，本區歲入來源主要以財產收入1,149,000元(占84.24%)，再次罰款及賠償收入92,000元(占6.74%)，其他收入70,000元(占5.13%)，規費收入53,000元(占3.89%)。

表2：108年度與107年度歲入預算數比較表

科目	108年度預算數		107年度預算數		108年度及107年度比較	
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總計	1,364,000	100.00%	1,458,000	100.00%	-94,000	-6.45%
罰款及賠償收入	92,000	6.74%	92,000	6.31%	0	0.00%
規費收入	53,000	3.89%	53,000	3.64%	0	0.00%
財產收入	1,149,000	84.24%	1,243,000	85.25%	-94,000	-7.56%
其他收入	70,000	5.13%	70,000	4.80%	0	0.00%

資料來源:本所會計室

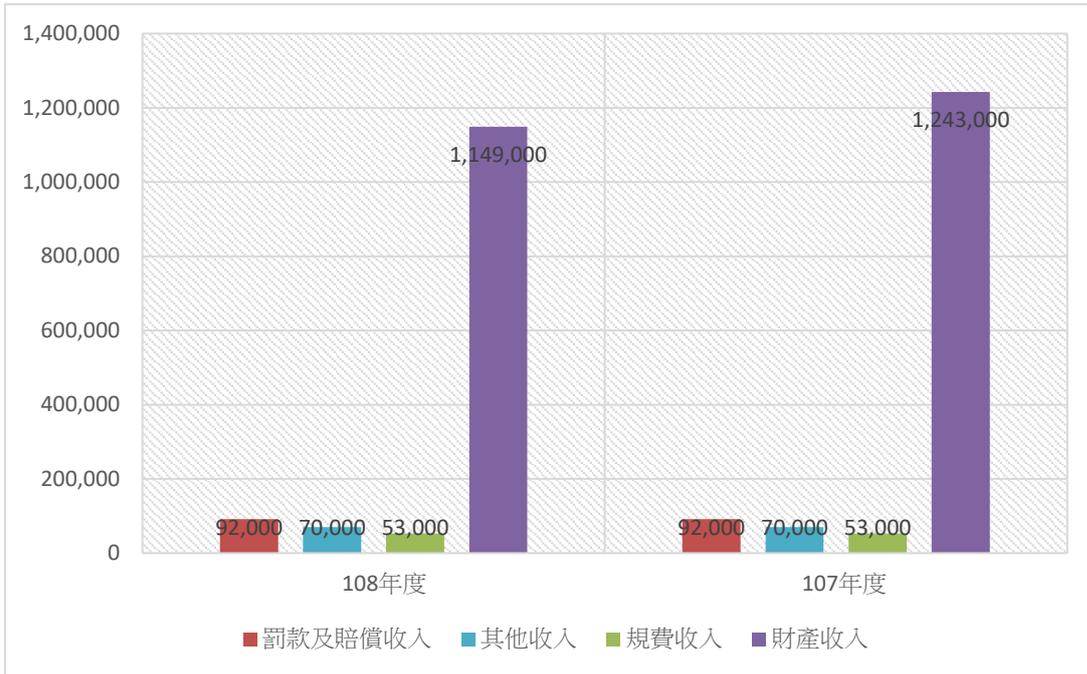


圖3: 108年度與107年度歲入預算數比較

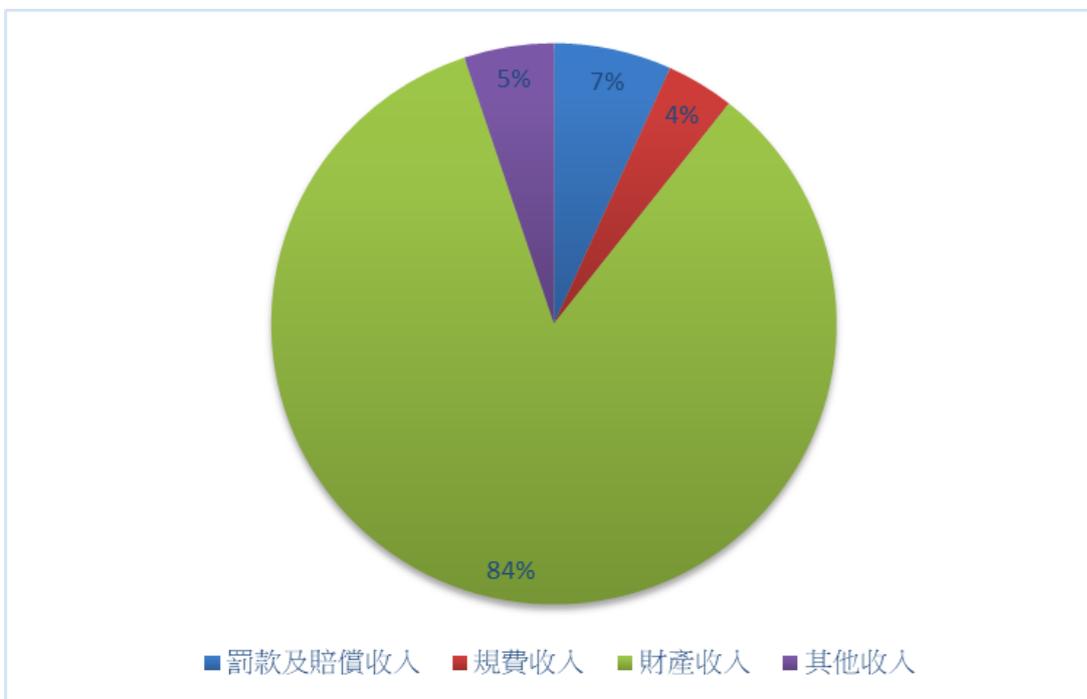


圖4: 108年度歲入預算數比率

## 肆、歲出預算：

本區108年度歲出預算數為107,508,000元，以人員維持費30,544,000元為主要(占28.41%)，其次為區政建設27,532,000元(占25.61%)，再次為民政業務24,521,000元(占22.81%)，而以第一預備金50,000元(占0.05%)為最少。

表3：本區108年度與107年度歲出預算數比較表

科 目	108 年度預算數		107 年度預算數		108 年度及 107 年度比較	
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總 計	107,508,000	100	105,900,000	100	1,608,000	1.52
一般行政	31,017,000	28.85	30,544,000	28.84	473,000	-25.47
人員維持費	30,544,000	28.41	30,544,000	28.84	0	0
基本行政工作維持費	473,000	0.44	0	0	473,000	1
區政業務	74,123,000	68.95	75,306,000	71.11	-1,183,000	-1.57
業務管理	11,223,000	10.44	11,072,000	10.46	151,000	1.36
民政業務	24,521,000	22.81	22,424,000	21.17	2,097,000	9.35
役政及防災業務	552,000	0.51	552,000	0.52	0	0
農漁業務	514,000	0.48	514,000	0.49	0	0
水利業務	1,739,000	1.62	1,739,000	1.64	0	0
交通業務	142,000	0.13	142,000	0.13	0	0
觀光業務	1,433,000	1.33	1,433,000	1.35	0	0
社會文化	3,050,000	2.84	3,150,000	29.70	-100,000	-3.17
道路及公園業務	3,417,000	3.18	3,634,000	3.43	-217,000	-5.97
區政建設	27,532,000	25.61	30,646,000	28.94	-3,114,000	-10.16
一般建築及設備	2,318,000	2.16	0	0	2,318,000	100
建築及設備	2,318,000	2.16	0	0	2,318,000	100
第一預備金	50,000	0.05	50,000	0.05	0	0

資料來源：本所會計室

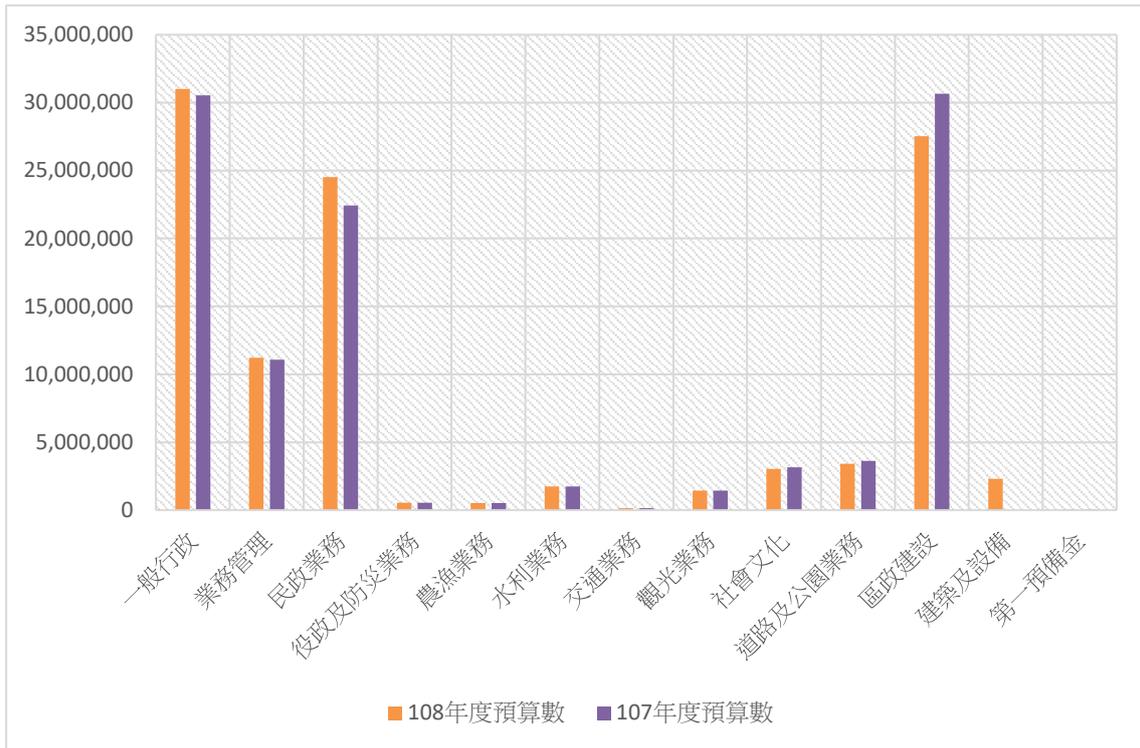


圖 5: 108 年度與 107 年度歲出預算數比較

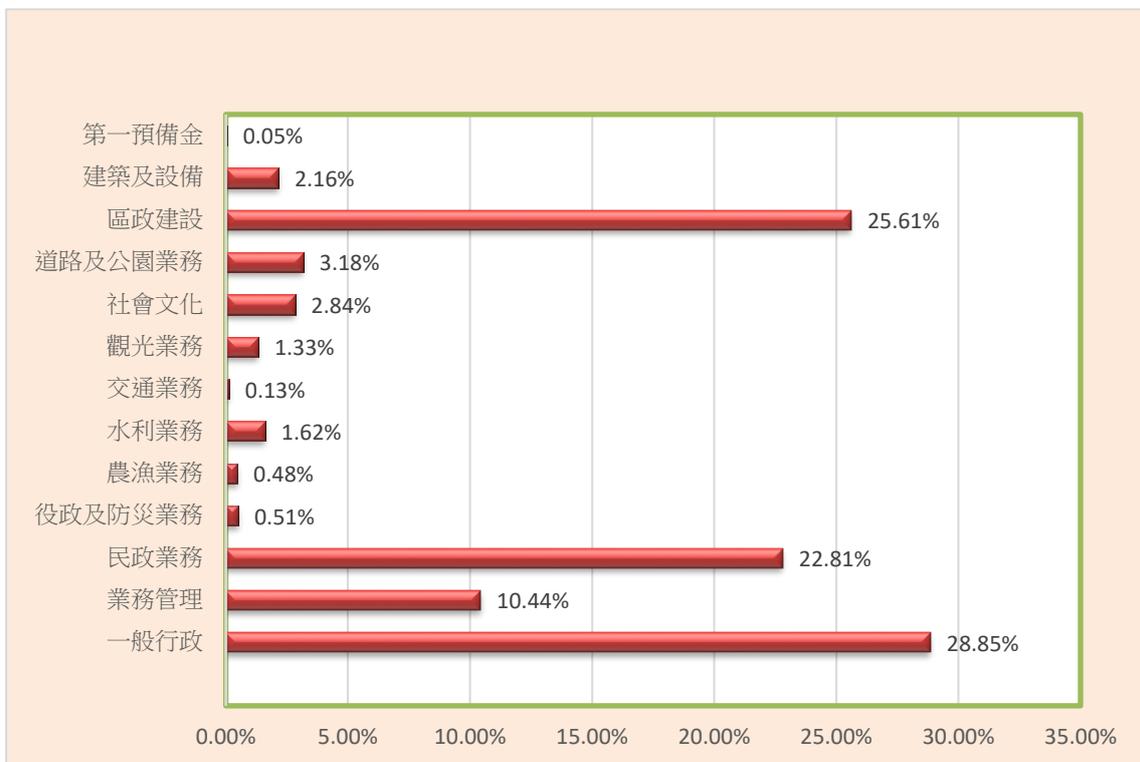


圖 6: 108 年度歲出預算數比率

## 伍、歲入決算

108年度歲入決算為1,167,818元，較107年度1,342,437元減少174,619元。主要原因為108年度罰款及賠償收入減少2,645元、規費收入減少11,288元、財產收入減少66,324元、其他收入減少94,367元，以致於108年決算數較107年度決算數減少。

108年度決算數就歲入來源分析，以財產收入1,037,038元(佔88.80%)為首，其他收入102,263元(佔8.76%)次之，罰款及賠償收入14,425元(佔1.24%)再次之，規費收入14,092元(佔1.21%)最少。

表4：108年與107年歲入決算數比較表

科目	108年度決算數		107年度決算數		108年度及107年度比較	
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總計	1,167,818	100.00%	1,342,437	100.00%	-174,619	-13.01%
罰款及賠償收入	14,425	1.24%	17,070	1.27%	-2,645	-15.50%
規費收入	14,092	1.21%	25,380	1.89%	-11,288	-44.48%
財產收入	1,037,038	88.80%	1,103,362	82.19%	-66,324	-6.01%
其他收入	102,263	8.76%	196,625	14.65%	-94,362	-47.99%

資料來源：本所會計室

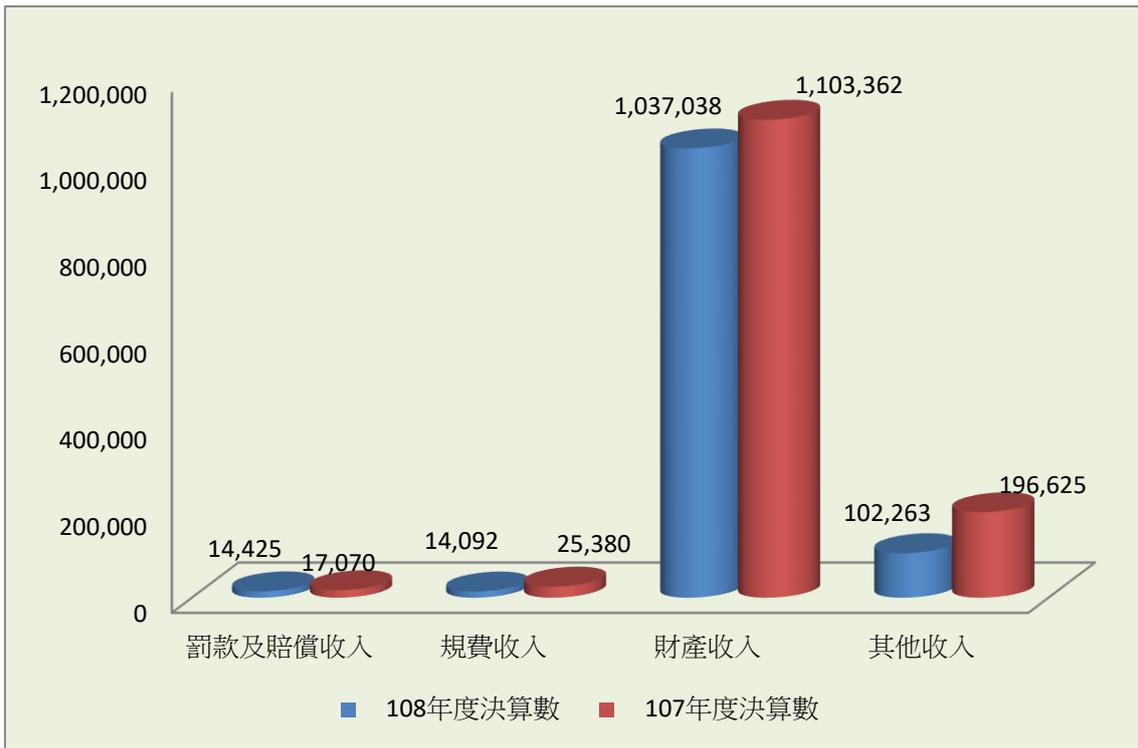


圖7:108年度與107年度歲入決算數比較

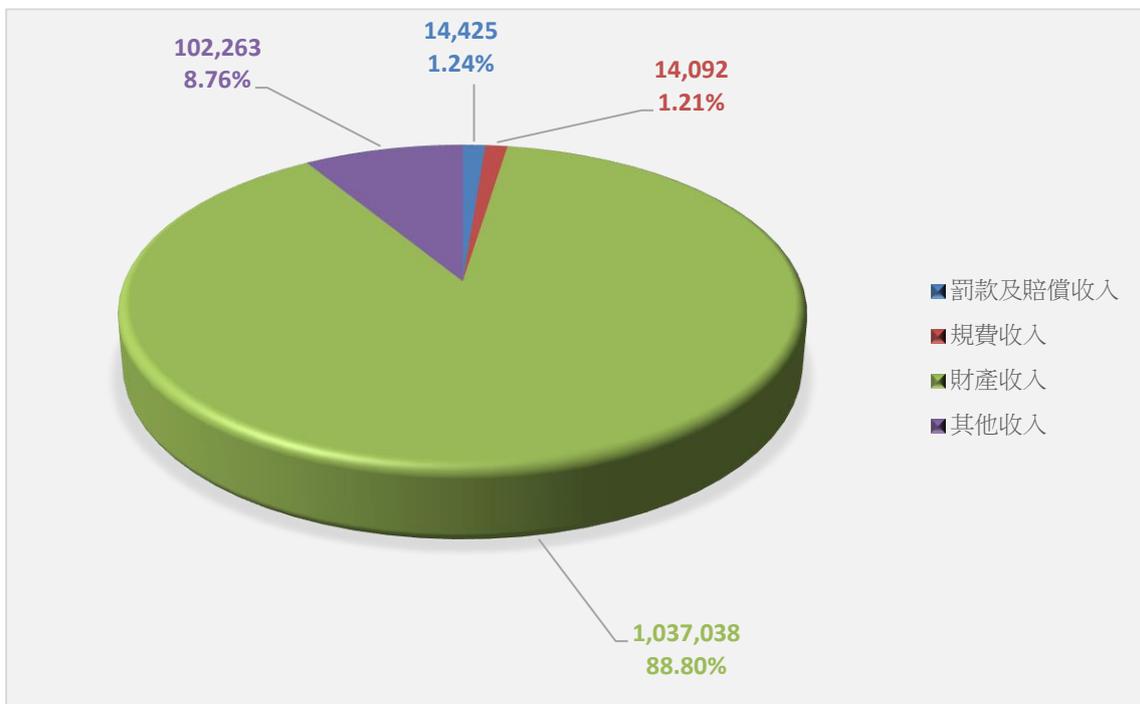


圖8:108年度歲入決算數比率

## 陸、歲出決算

108 年度歲出決算數為 100,421,449 元，較 107 年度 99,618,247 元，增加 803,202 元。主要以一般行政增加 1,572,491 元，民政業務增加 1,562,357 元，農漁業物增加 56,319 元，交通業務增加 9,439 元，社會文化增加 207,769 元，建築及設備增加 1,694,010 元，業務管理減少 408,982 元，役政及防災業務減少 105,475 元，水利業務減少 7,437 元，觀光經濟減少 313,813 元，道路及公園業務減少 42,925 元，區政建設減少 3,041,551 元等。

108 年決算數，以一般行政 29,198,737 元(占 29.08%)為最大，其次為區政建設 26,794,312 元(占 26.68%)，再次為民政業務 23,285,995 元(占 23.19%)，交通業務 138,864 元(占 0.14%)為最少。

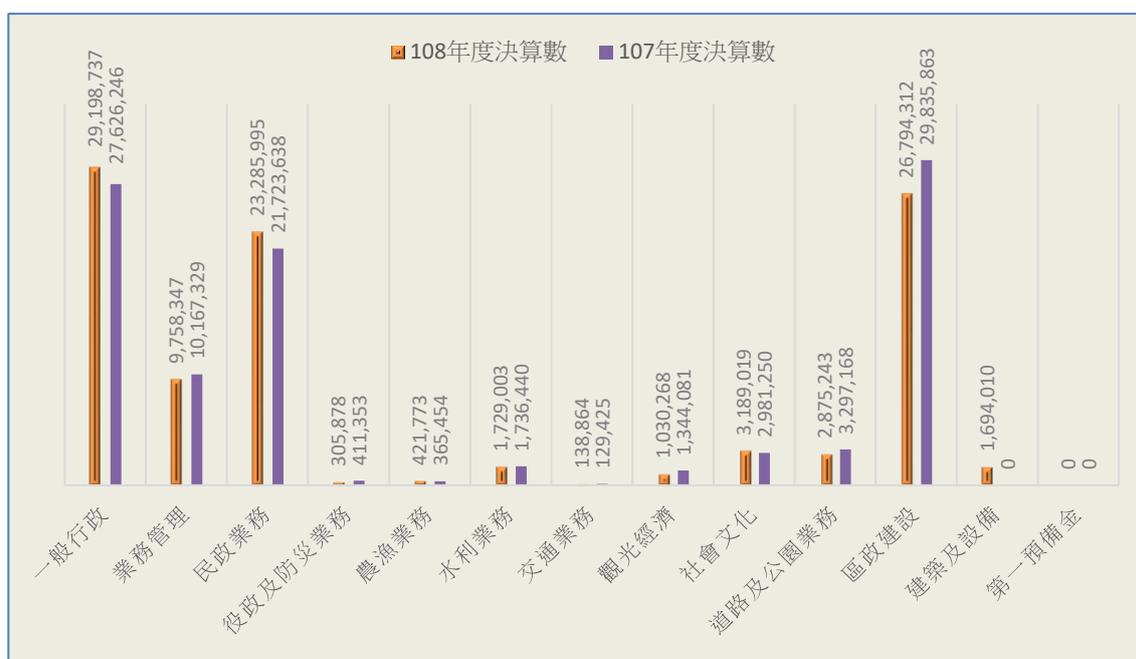


圖9: 108年度與107年度歲出決算數比較

表5：108年度與107年度歲出決算數比較表

科目	108年度決算數		107年度決算數		108年度及107年度比較	
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總計	100,421,449	100.00%	99,618,247	100.00%	803,202	0.81%
一般行政	29,198,737	29.08%	27,626,246	27.73%	1,572,491	5.69%
人員維持費	28,789,344	28.67%	27,626,246	27.73%	1,163,098	4.21%
基本行政工作維持費	409,393	0.41%	-	0.00%	409,393	100.00%
區政業務	69,528,702	69.24%	71,992,001	72.27%	- 2,463,299	-3.42%
業務管理	9,758,347	9.72%	10,167,329	10.21%	- 408,982	-4.02%
民政業務	23,285,995	23.19%	21,723,638	21.81%	1,562,357	7.19%
役政及防災業務	305,878	0.30%	411,353	0.41%	- 105,475	-25.64%
農漁業務	421,773	0.42%	365,454	0.37%	56,319	15.41%
水利業務	1,729,003	1.72%	1,736,440	1.74%	- 7,437	-0.43%
交通業務	138,864	0.14%	129,425	0.13%	9,439	7.29%
觀光經濟	1,030,268	1.03%	1,344,081	1.35%	- 313,813	-23.35%
社會文化	3,189,019	3.18%	2,981,250	2.99%	207,769	6.97%
道路及公園業務	2,875,243	2.86%	3,297,168	3.31%	- 421,925	-12.80%
區政建設	26,794,312	26.68%	29,835,863	29.95%	- 3,041,551	-10.19%
一般建築及設備	1,694,010	1.69%	0	0.00%	1,694,010	100.00%
建築及設備	1,694,010	1.69%	0	0.00%	1,694,010	100.00%
第一預備金	0	0.00%	0	0.00%	-	0.00%

資料來源：本所會計室

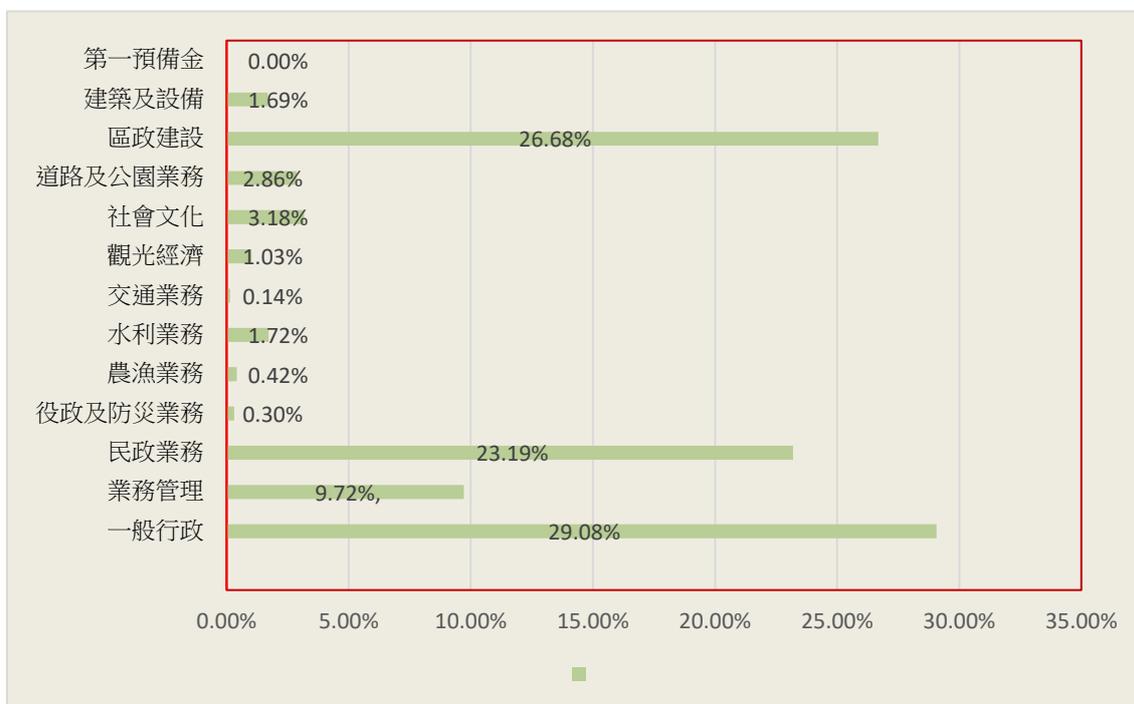


圖10: 108年度歲出決算數比率

## 柒、歲入預決算比較

108 年度歲入決算數為 1,364,000 元，較預算數 1,458,000 元，減少 196,182 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6：108年度歲入預決算比較表

科目	108年度預算數		108年度決算數		預決算數數比較	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	1,364,000	100.00%	1,167,818	100.00%	-196,182	85.62%
罰款及賠償收入	92,000	6.74%	14,425	1.24%	-77,575	15.68%
規費收入	53,000	3.89%	14,092	1.21%	-38,908	26.59%
財產收入	1,149,000	84.24%	1,037,038	88.80%	-111,962	90.26%
其他收入	70,000	5.13%	102,263	8.76%	32,263	146.09%

資料來源：本所會計室

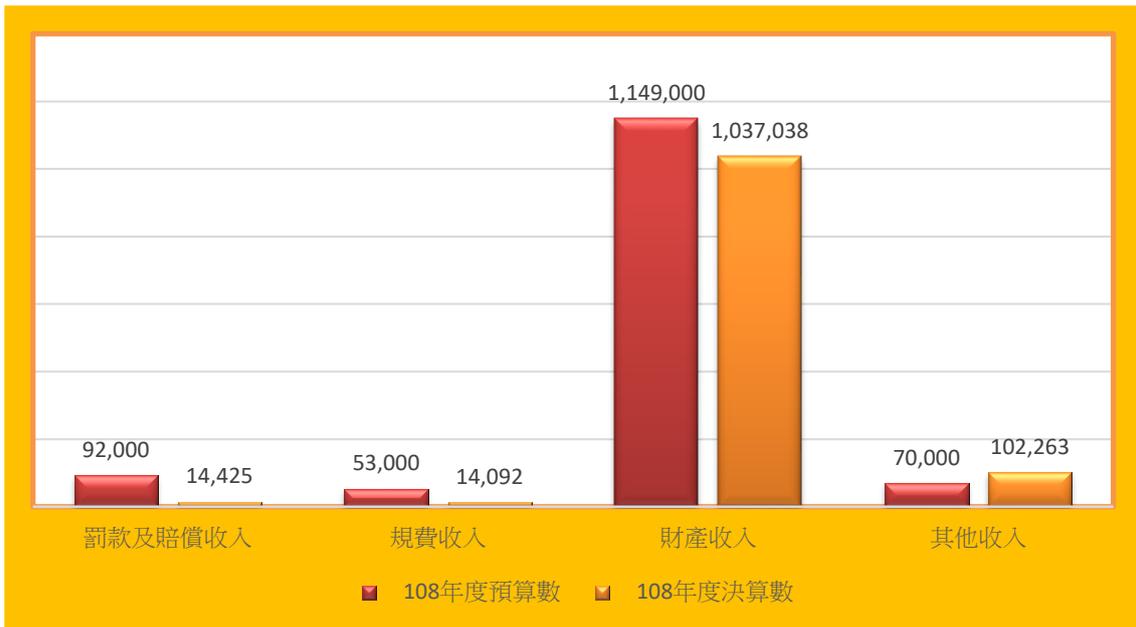


圖11:108年度歲入預決算數比較

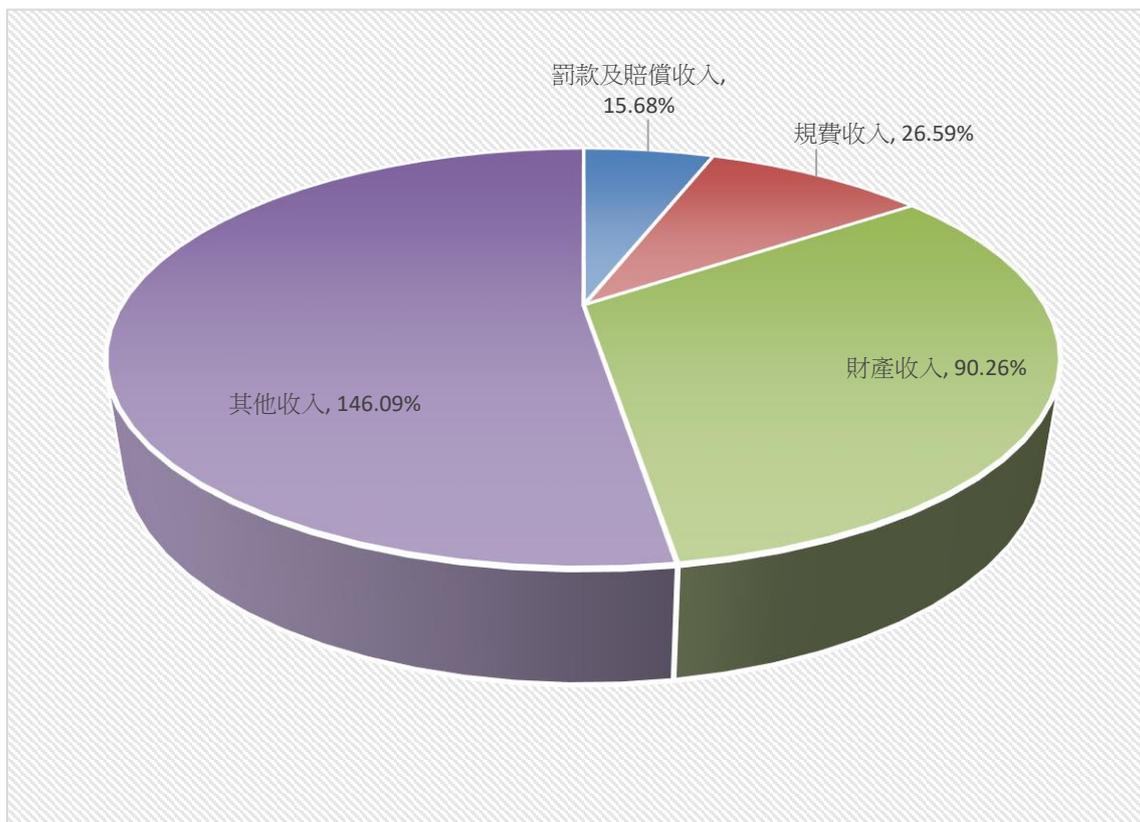


圖12:108年度歲入決算數占預算數比率

## 捌、歲出預決算比較

108年度歲出決算數為100,421,449元，較預算數為107,508,000元，減少7,086,551元，決算數占預算數比率為93.41%。主要為一般行政業務減少1,818,263元為最多，其次業務管理減少1,464,653，再次為民政業務減少1,235,005元，區政建設減少737,688，建築及設備減少623,990元，道路及公園業務減少541,757元，原因為按業務需要而減少支付，以致經費賸餘。

表7：108年度歲出預決算數比較表

科 目	108年度預算數		108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	107,508,000	100%	100,421,449	100%	7,086,551		93.41%
一般行政	31,017,000	28.85%	29,198,737	29.08%	1,818,263		94.14%
業務管理	11,223,000	10.44%	9,758,347	9.72%	1,464,653		86.95%
民政業務	24,521,000	22.81%	23,285,995	23.19%	1,235,005		94.96%
役政及防災業務	552,000	0.51%	305,878	0.30%	246,122		55.41%
農漁業務	514,000	0.48%	421,773	0.42%	92,227		82.06%
水利業務	1,739,000	1.62%	1,729,003	1.72%	9,997		99.43%
交通業務	142,000	0.13%	138,864	0.14%	3,136		97.79%
觀光業務	1,433,000	1.33%	1,030,268	1.03%	402,732		71.90%
社會業務	3,050,000	2.84%	3,189,019	3.18%	-139,019		104.56%
道路及公園業務	3,417,000	3.18%	2,875,243	2.86%	541,757		84.15%
區政建設	27,532,000	25.61%	26,794,312	26.68%	737,688		97.32%
建築及設備	2,318,000	2.16%	1,694,010	1.69%	623,990		73.08%
第一預備金	50,000	0.05%	0	0.00%	0		0.00%

資料來源：本所會計室

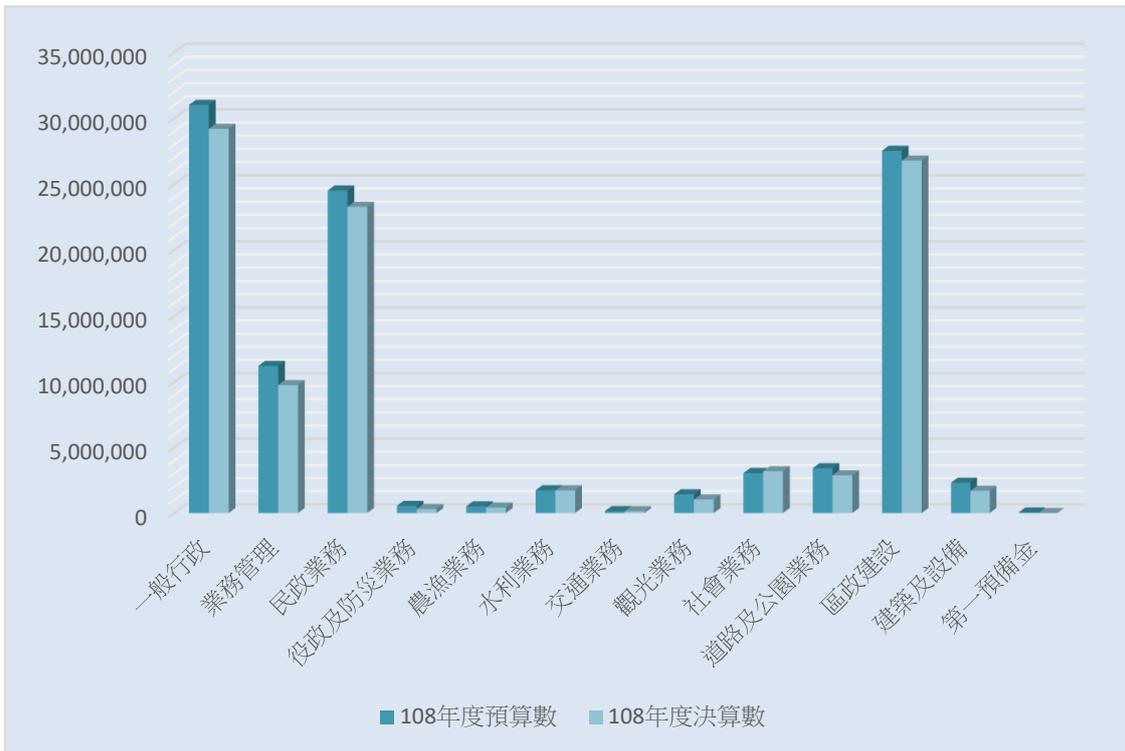


圖13: 108年歲出預決算數比較

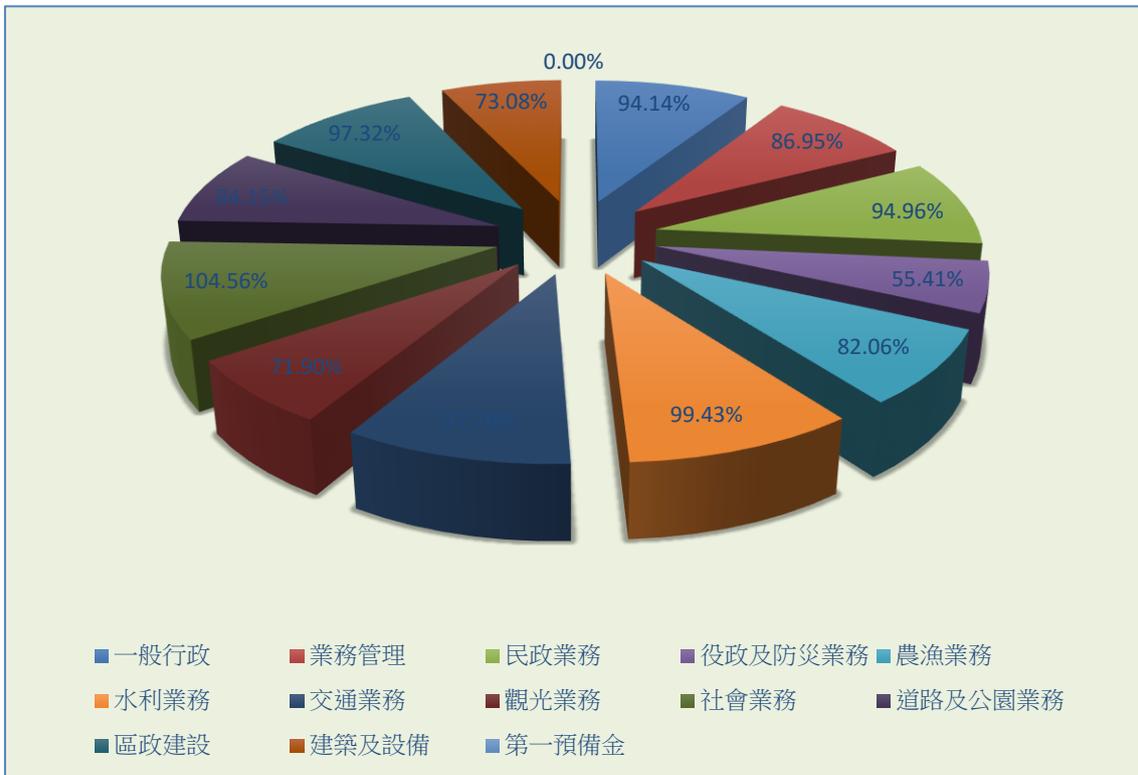


圖14: 108年歲出決算數占預算數比率

## 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、108年歲入決算數與107年度相較減少，108年歲出決算數較107年度減少13.01%，108年歲入決算數占預算數之比率為85.62%，減少196,182元；108歲出決算數占預算數之比率為93.41%，歲出執行率達九成以上，預算執行成效良好。

刊 名：新北市平溪區財政分析

資料期間:108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109 年 8 月

創刊年月：中華民國109 年 8 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。

