

新北市平溪區 財政分析

資料期間：109 年

第 8 期



新北市平溪區公所會計室編印
中華民國 110 年 7 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.....	10-12
柒、歲入預決算比較.....	13-14
捌、歲出預決算比較.....	15-16
玖、結論.....	17

表目次

表1 新北市金融機構統計表.....	3
表2 109年度與108年度歲入預算比較表.....	4
表3 109年度與108年度歲出預算比較表.....	6
表4 109年度與108年度歲入決算比較表.....	8
表5 109年度與108年度歲出決算比較表.....	11
表6 109年度歲入預決算比較表.....	13
表 7 109 年度歲出預決算之比較表.....	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	109年度與108年度歲入預算數比較.....	5
圖4	109年度歲入預算數比率.....	5
圖5	109年度與108年度歲出預算數比較.....	7
圖6	109年度歲出預算數比率.....	7
圖7	109年度與108年度歲入決算數比較.....	9
圖8	109年度歲入決算數比率.....	9
圖9	109年度與108年度歲出決算數比較.....	12
圖10	109年度歲出決算數比率.....	12
圖11	109年歲入預決算數比較.....	14
圖12	109年歲入決算數占預算數比率.....	14
圖13	109年歲出預決算數比較.....	16
圖14	109年歲出決算數占預算數比率.....	16

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 109 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 777 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 109 年金融機構農會信用部 1 家(另有郵局 1 家)。

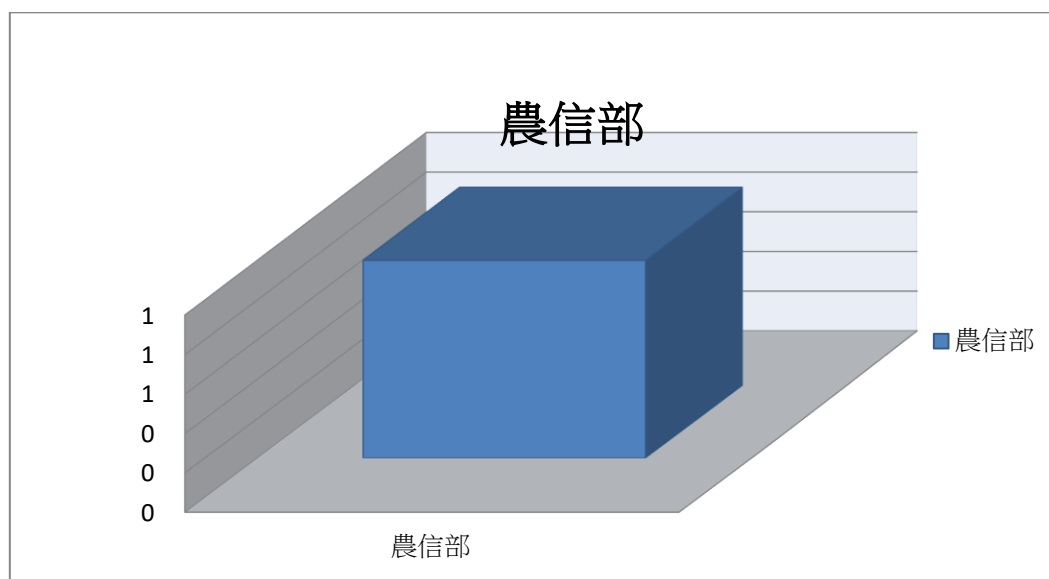


圖1:本區金融機構概況

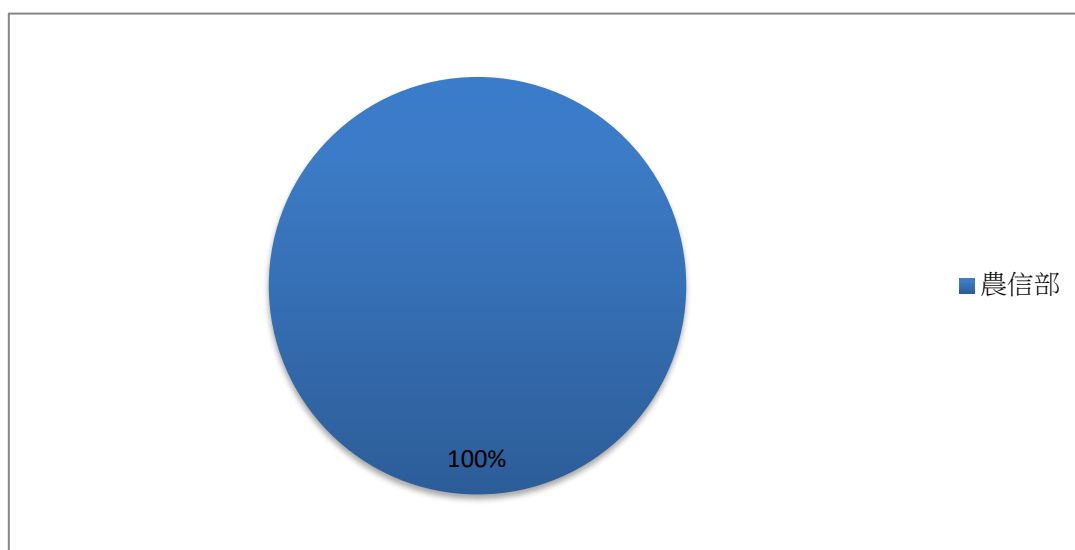


圖2:本區金融機構百分比

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 萬里區	0	0	0	2	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
208 金山區	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
220 板橋區	104	0	0	2	9	0	3	0	2	10	0	0	0	0	0	130
221 汐止區	24	0	0	0	9	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	34
222 深坑區	1	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
223 石碇區	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
224 瑞芳區	2	0	0	0	3	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
226 平溪區	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
227 雙溪區	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
228 貢寮區	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
231 新店區	49	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55
232 坪林區	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
233 烏來區	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
234 永和區	43	0	0	0	4	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	49
235 中和區	60	0	0	1	6	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	70
236 土城區	35	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42
237 三峽區	9	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
238 樹林區	23	0	0	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34
239 鶯歌區	4	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
241 三重區	73	0	0	2	7	0	1	0	2	3	0	0	0	0	0	88
242 新莊區	77	0	0	2	10	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	92
243 泰山區	8	0	0	1	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
244 林口區	16	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
247 蘆洲區	31	0	0	1	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36
248 五股區	11	0	0	2	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
249 八里區	1	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
251 淡水區	12	0	0	10	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29
252 三芝區	0	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4
253 石門區	0	0	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
合 計	583	0	0	32	129	3	4	0	5	21	0	0	0	0	0	777

資料來源：中央銀行全國金融機構統計

叁、歲入預算

本區109 年度歲入預算數為1,126,000元，較108年度1,364,000元減少238,000元。主要原因為財產收入減少153,000元，罰款及賠償收入減少78,000元，其他收入減少7,000元。

依歲入來源別分析，本區歲入來源主要以財產收入996,000元(占88.45%)，再次其他收入63,000元(占5.60%)，規費收入53,000元(占4.71%)，罰款及賠償收入14,000元(占1.24%)。

表2：109年度與108年度歲入預算數比較表

科 目	109 年度預算數		108 年度預算數		109 年度及 108 年度比較	
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總 計	1,126,000	100.00%	1,364,000	100.00%	-238,000	-17.45%
罰款及賠償收入	14,000	1.24%	92,000	6.74%	-78,000	-84.78%
規費收入	53,000	4.71%	53,000	3.89%	-	-
財產收入	996,000	88.45%	1,149,000	84.24%	-153,000	-13.32%
其他收入	63,000	5.60%	70,000	5.13%	-7,000	-10.00%

資料來源:本所會計室

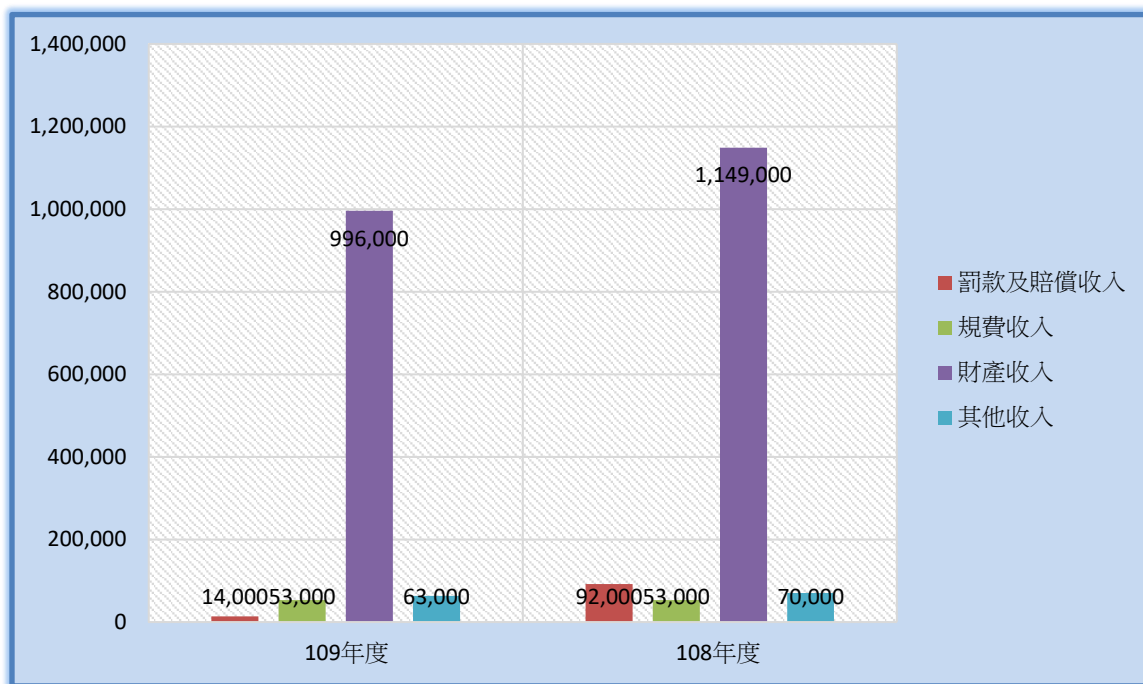


圖3: 109年度與108年度歲入預算數比較

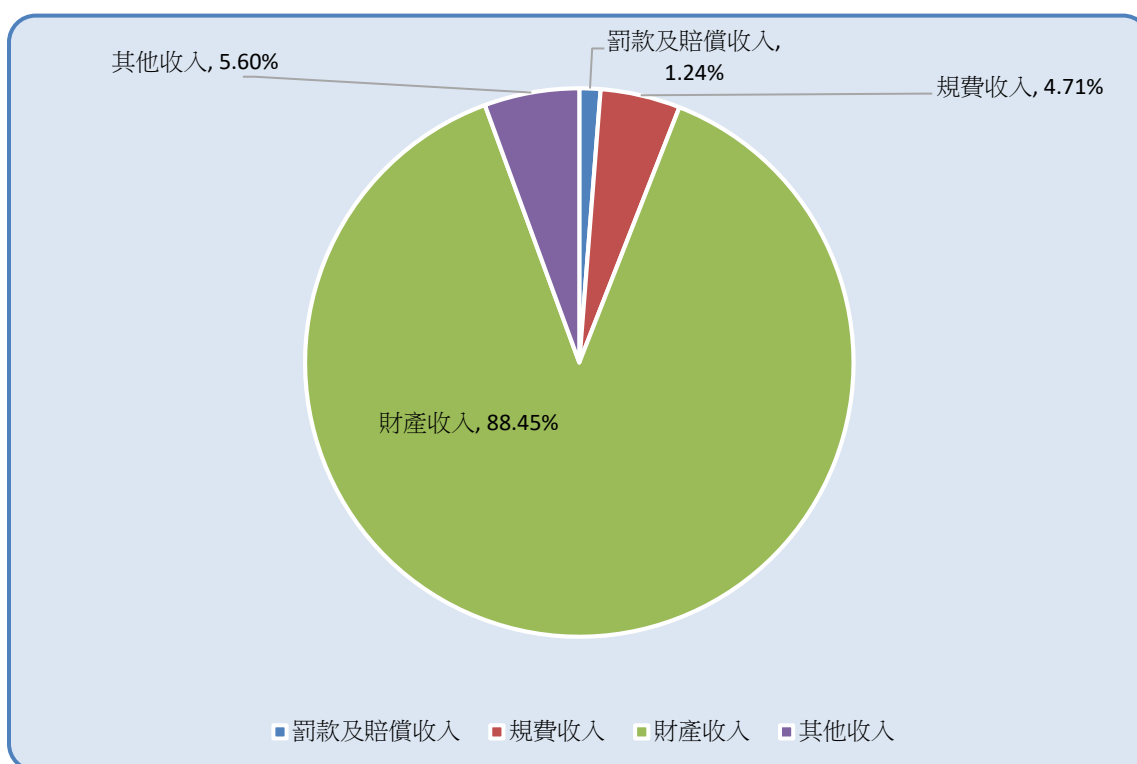


圖4: 109年度歲入預算數比率

肆、歲出預算：

本區109年度歲出預算數為115,359,000元，以人員維持費30,544,000元為主要(占26.48%)，其次為區政建設27,666,000元(占23.98%)，再次為民政業務24,630,000元(占21.35%)，而以第一預備金50,000元(占0.04%)為最少。

表3：本區109年度與108年度歲出預算數比較表

科 目	109 年度預算數		108 年度預算數		109 年度及 108 年度比較	
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總 計	115,359,000	100	107,508,000	100	7,851,000	7.30
一般行政	31,017,000	26.89	31,017,000	28.85	-	-
人員維持費	30,544,000	26.48	30,544,000	28.41	-	-
基本行政工作維持費	473,000	0.41	473,000	0.44	-	-
區政業務	76,310,000	66.15	74,123,000	68.95	2,187,000	2.95
業務管理	11,195,000	9.70	11,223,000	10.44	-28,000	-0.25
民政業務	24,630,000	21.35	24,521,000	22.81	109,000	0.44
役政及防災業務	619,000	0.54	552,000	0.51	67,000	12.14
農漁業務	402,000	0.35	514,000	0.48	-112,000	-21.79
水利業務	2,239,000	1.94	1,739,000	1.62	500,000	28.75
交通業務	142,000	0.12	142,000	0.13	-	-
觀光業務	1,949,000	1.69	1,433,000	1.33	516,000	36.01
社會文化	3,951,000	3.42	3,050,000	2.84	901,000	29.54
道路及公園業務	3,517,000	3.05	3,417,000	3.18	100,000	2.93
區政建設	27,666,000	23.98	27,532,000	25.61	134,000	0.49
一般建築及設備	7,982,000	6.92	2,318,000	2.16	5,664,000	244.35
建築及設備	7,982,000	6.92	2,318,000	2.16	5,664,000	244.35
第一預備金	50,000	0.04	50,000	0.05	-	-

資料來源：本所會計室

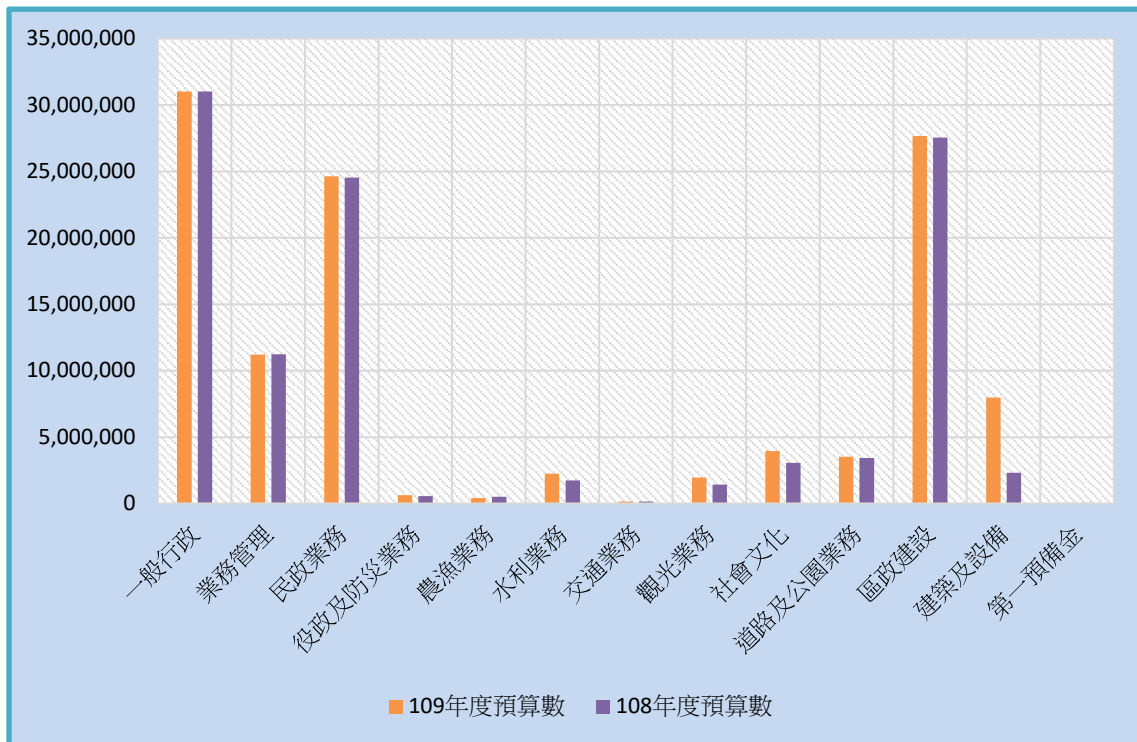


圖 5: 109 年度與 108 年度歲出預算數比較

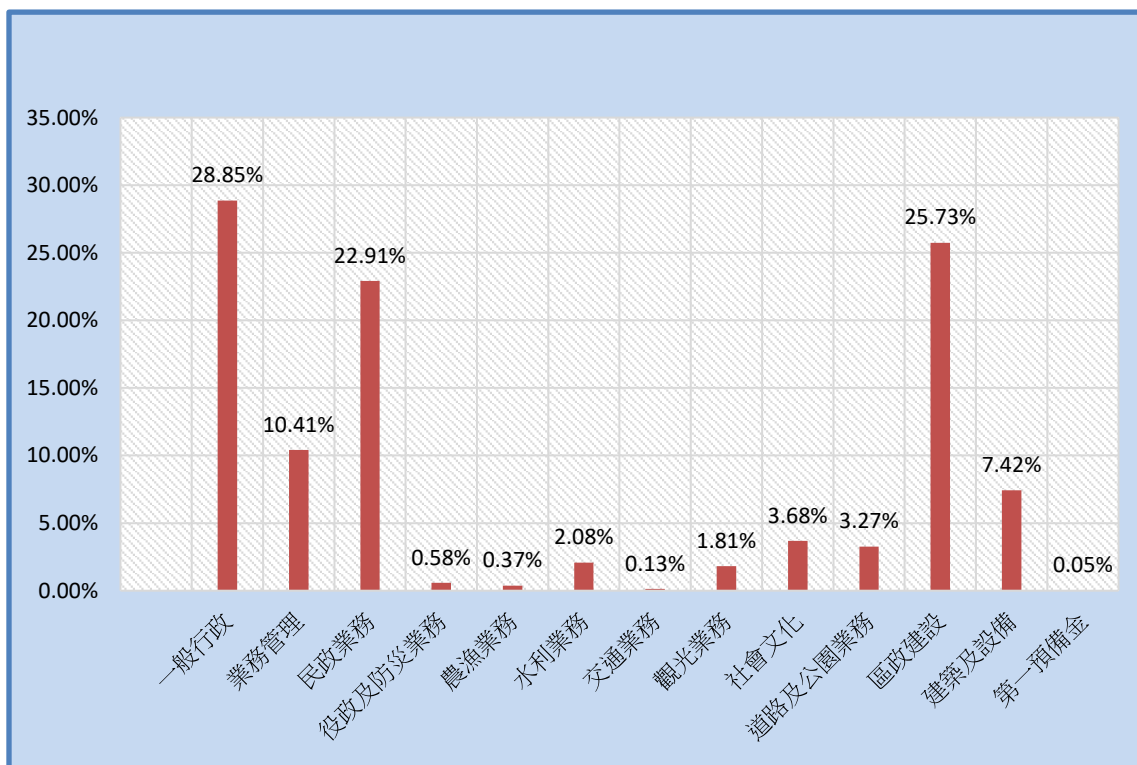


圖 6: 109 年度歲出預算數比率

伍、歲入決算

109年度歲入決算為1,190,081元，較108年度1,167,818元增加22,263元。主要原因為109年度罰款及賠償收入增加79,177元、其他收入增加73,151元，規費收入減少2,550元、財產收入減少127,515元，所以109年決算數較108年度決算數增加。

109 年度決算數就歲入來源分析，以財產收入 909,523 元(佔 76.43%)為首，其他收入 175,414 元(佔 14.74%)次之，罰款及賠償收入 93,602 元(佔 7.87%)再次之，規費收入 11,542(佔 0.97%)最少。

表4：109年與108年歲入決算數比較表

科 目	109年度決算數		108年度決算數		109年度及108年度比較	
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總 計	1,190,081	100.00%	1,167,818	100.00%	22,263	1.91%
罰款及賠償收入	93,602	7.87%	14,425	1.24%	79,177	548.89%
規費收入	11,542	0.97%	14,092	1.21%	-2,550	-18.10%
財產收入	909,523	76.43%	1,037,038	88.80%	-127,515	-12.30%
其他收入	175,414	14.74%	102,263	8.76%	73,151	71.53%

資料來源：本所會計室

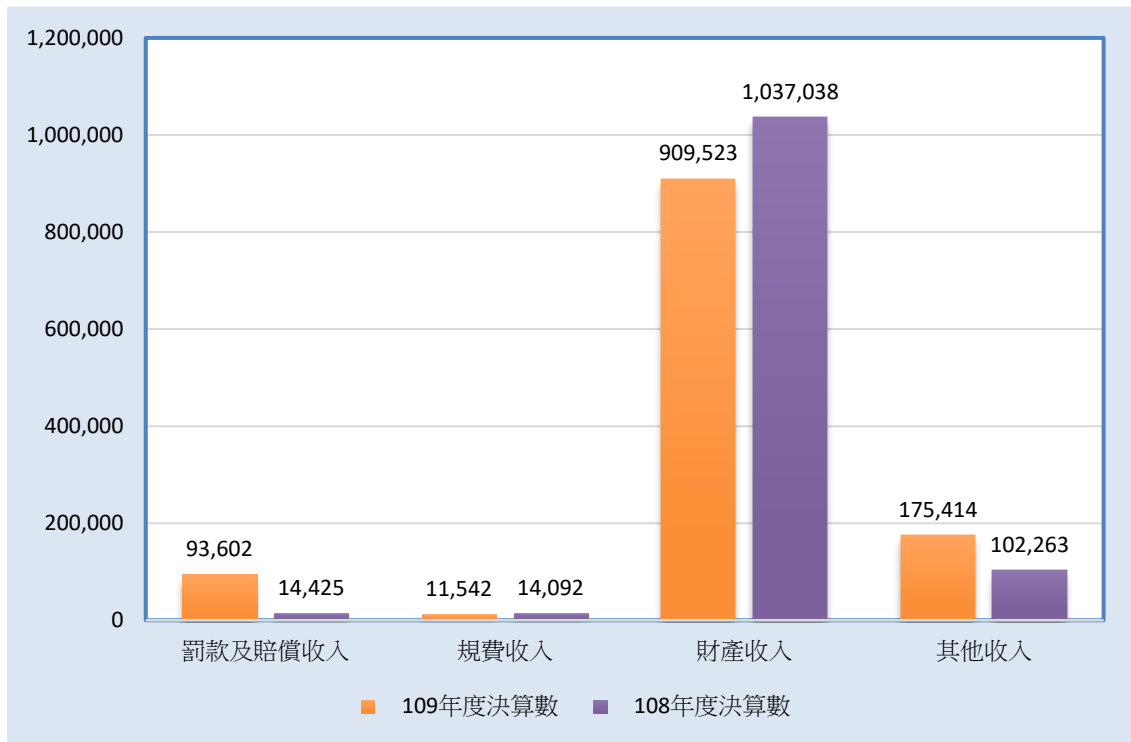


圖7:109年度與108年度歲入決算數比較

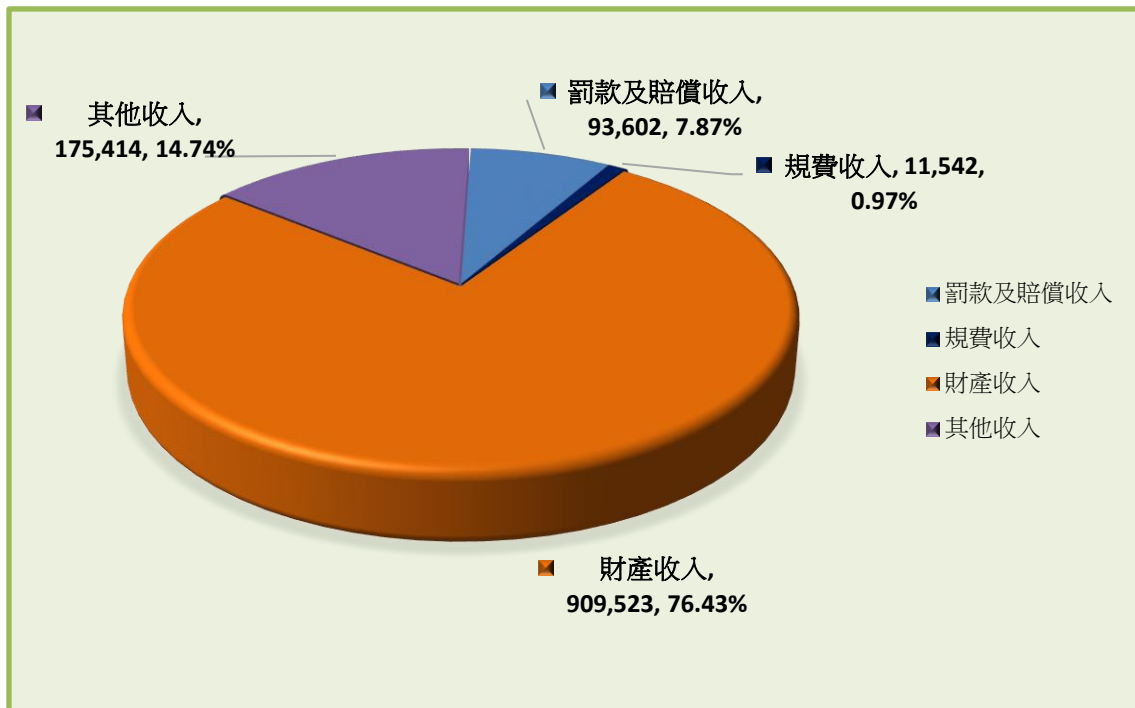


圖8:109年度歲入決算數比率

陸、歲出決算

109 年度歲出決算數為 112,045,683 元，較 108 年度 100,421,449，增加 11,624,234 元。主要以業務管理增加 1,310,047 元，民政業務增加 1,280,457 元，役政及防災業務增加 436,930 元，農漁業物增加 24,651 元，水利業務增加 515,270 元，觀光經濟增加 1,057,552 元，社會文化增加 745,680 元，道路及公園業務增加 1,029,248 元，區政建設增加 1,029,248 元，一般建築及設備增加 6,155,131 元，一般行政減少 1,067,007 元，交通業務減少 3,427 元等。

109 年決算數，以一般行政 28,131,730 元(占 25.11%)為最大，其次為區政建設 27,823,560 元(占 24.83%)，再次為民政業務 24,566,452(占 21.93%)，交通業務 135,437 元(占 0.12%)為最少。

表5：109年度與108年度歲出決算數比較表

科 目	109 年度決算數		108 年度決算數		109 年度及 108 年度比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)
總 計	112,045,683	100	100,421,449	100	11,624,234	11.58
一般行政	28,131,730	25.11	29,198,737	29.08	-1,067,007	-3.65
人員維持費	27,717,048	24.74%	28,789,344	28.67	-1,072,296	-3.72
基本行政工作維持費	414,682	0.37%	409,393	0.41	5,289	1.29
區政業務	76,064,812	67.89%	69,528,702	69.24	6,536,110	9.40
業務管理	11,068,394	9.88%	9,758,347	9.72	1,310,047	13.42
民政業務	24,566,452	21.93%	23,285,995	23.19	1,280,457	5.50
役政及防災業務	742,808	0.66%	305,878	0.30	436,930	142.84
農漁業務	446,424	0.40%	421,773	0.42	24,651	5.84
水利業務	2,244,273	2.00%	1,729,003	1.72	515,270	29.80
交通業務	135,437	0.12%	138,864	0.14	-3,427	-2.47
觀光經濟	2,087,820	1.86%	1,030,268	1.03	1,057,552	102.65
社會文化	3,934,699	3.51%	3,189,019	3.18	745,680	23.38
道路及公園業務	3,014,945	2.69%	2,875,243	2.86	139,702	4.86
區政建設	27,823,560	24.83%	26,794,312	26.68	1,029,248	3.84
一般建築及設備	7,849,141	7.01%	1,694,010	1.69	6,155,131	363.35
建築及設備	7,849,141	7.01%	1,694,010	1.69	6,155,131	363.35
第一預備金	-	-	-	-	-	-

資料來源：本所會計室

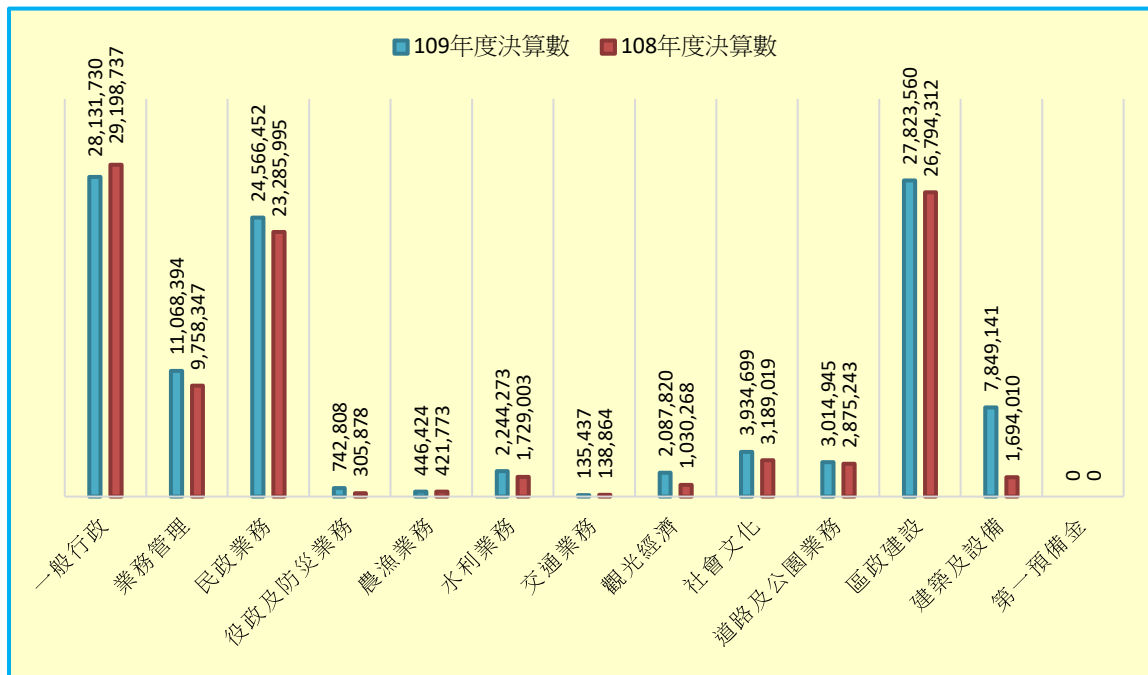


圖9: 109年度與108年度歲出決算數比較

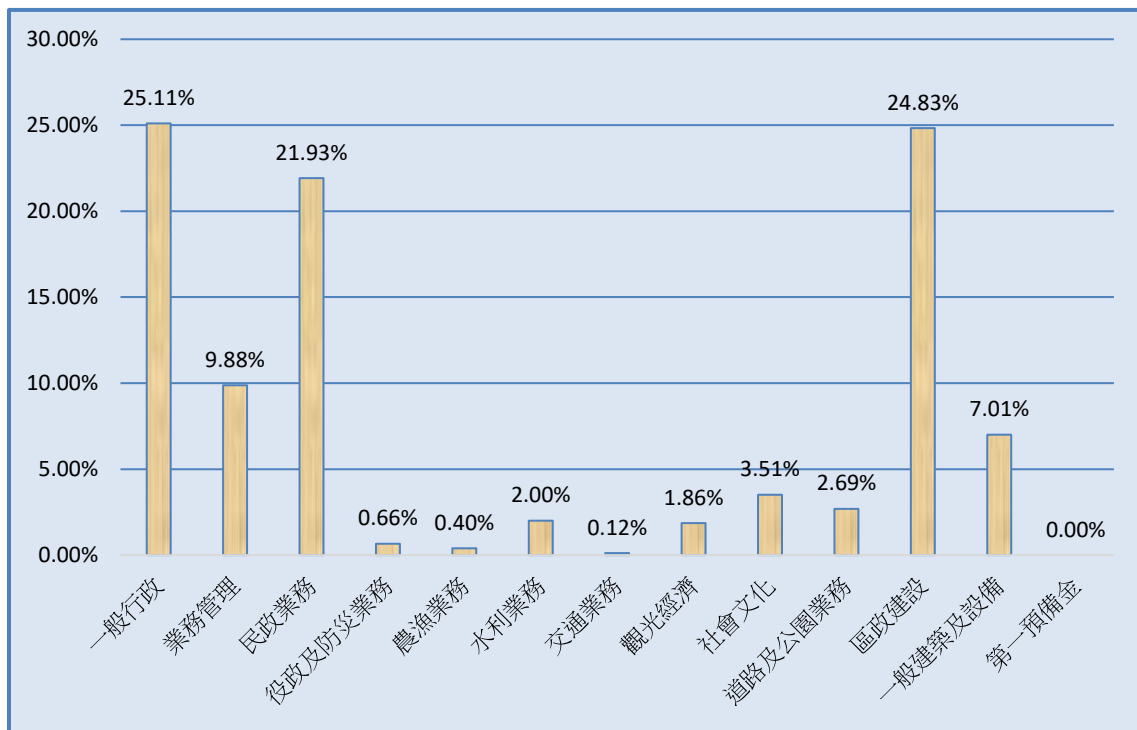


圖10: 109年度歲出決算數比率

柒、歲入預決算比較

109 年度歲入決算數為 1,190,081 元，較預算數 1,126,000 元，增加 64,081 元，決算數占預算數比率為 105.69%。就歲入來源別分析，罰款及賠償收入增加 79,602 元、其他收入增加 175,414 元、財產收入減少 86,477 元、規費收入減少 41,458 元，係為不確定收入，覈實入帳所致。

表6：109年度歲入預決算比較表

科 目	109 年度預算數		109 年度決算數		預決算數 數比較	決算數占預 算數比率
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)
總 計	1,126,000	100	1,190,081	100	64,081	105.69
罰款及賠償收入	14,000	1.24	93,602	7.87	79,602	668.59
規費收入	53,000	4.71	11,542	0.97	-41,458	21.78
財產收入	996,000	88.45	909,523	76.43	-86,477	91.32
其他收入	63,000	5.60	175,414	14.74	112,414	278.43

資料來源：本所會計室



圖11:109年度歲入預決算數比較

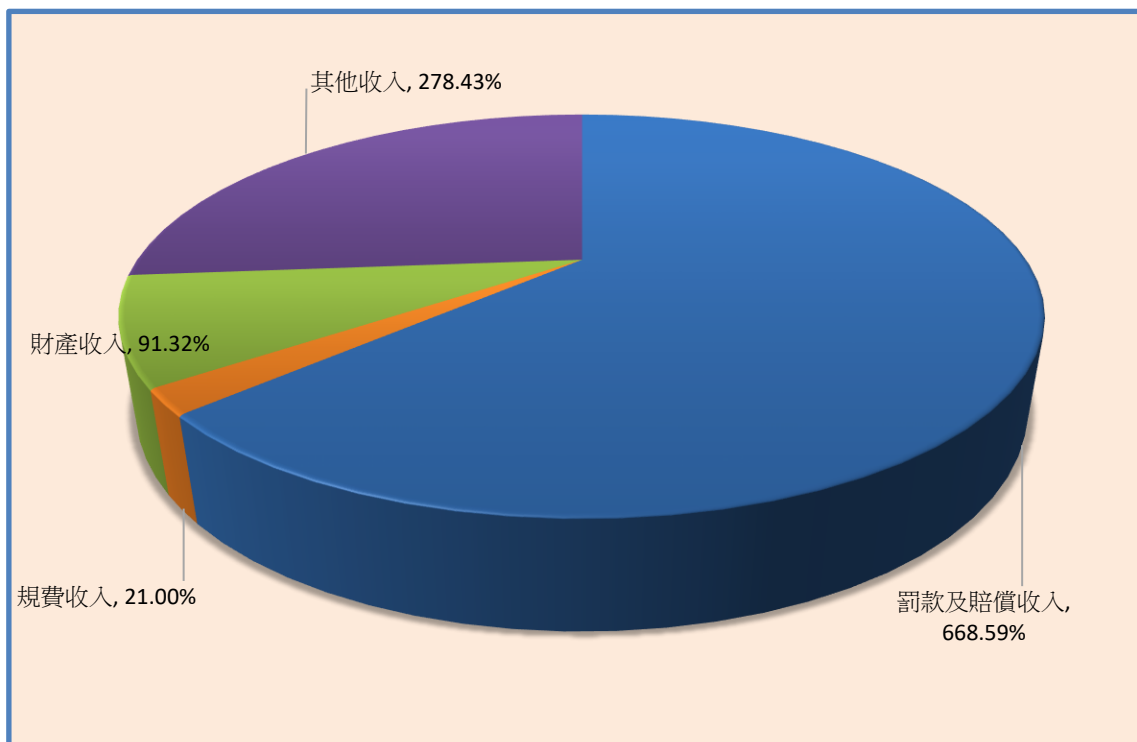


圖12:109年度歲入決算數占預算數比率

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7：109年度歲出預決算數比較表

科 目	109 年度預算數		109 年度決算數		決算數占預算 預決算數比較 數比例	
	金額 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	增減率 (%)
總 計	115,359,000	100	112,045,683	100	3,313,317	2.96
一般行政	31,017,000	26.89	28,131,730	25.11	2,885,270	10.26
業務管理	11,195,000	9.70	11,068,394	9.88	126,606	1.14
民政業務	24,630,000	21.35	24,566,452	21.93	63,548	0.26
役政及防災業務	619,000	0.54	742,808	0.66	-123,808	-16.67
農漁業務	402,000	0.35	446,424	0.40	-44,424	-9.95
水利業務	2,239,000	1.94	2,244,273	2.00	-5,273	-0.23
交通業務	142,000	0.12	135,437	0.12	6,563	4.85
觀光業務	1,949,000	1.69	2,087,820	1.86	-138,820	-6.65
社會業務	3,951,000	3.42	3,934,699	3.51	16,301	0.41
道路及公園業務	3,517,000	3.05	3,014,945	2.69	502,055	16.65
區政建設	27,666,000	23.98	27,823,560	24.83	-157,560	-0.57
建築及設備	7,982,000	6.92	7,849,141	7.01	132,859	1.69
第一預備金	50,000	0.04	-	-	50,000	-

資料來源：本所會計室

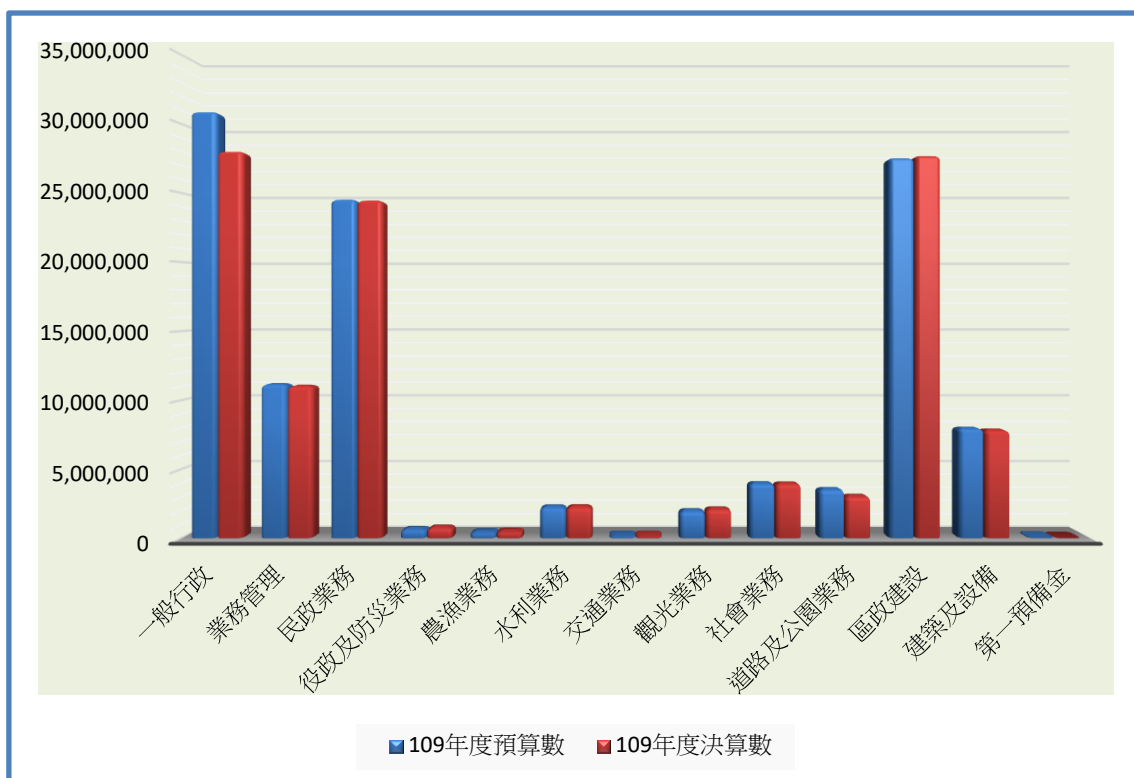


圖13: 109年歲出預決算數比較

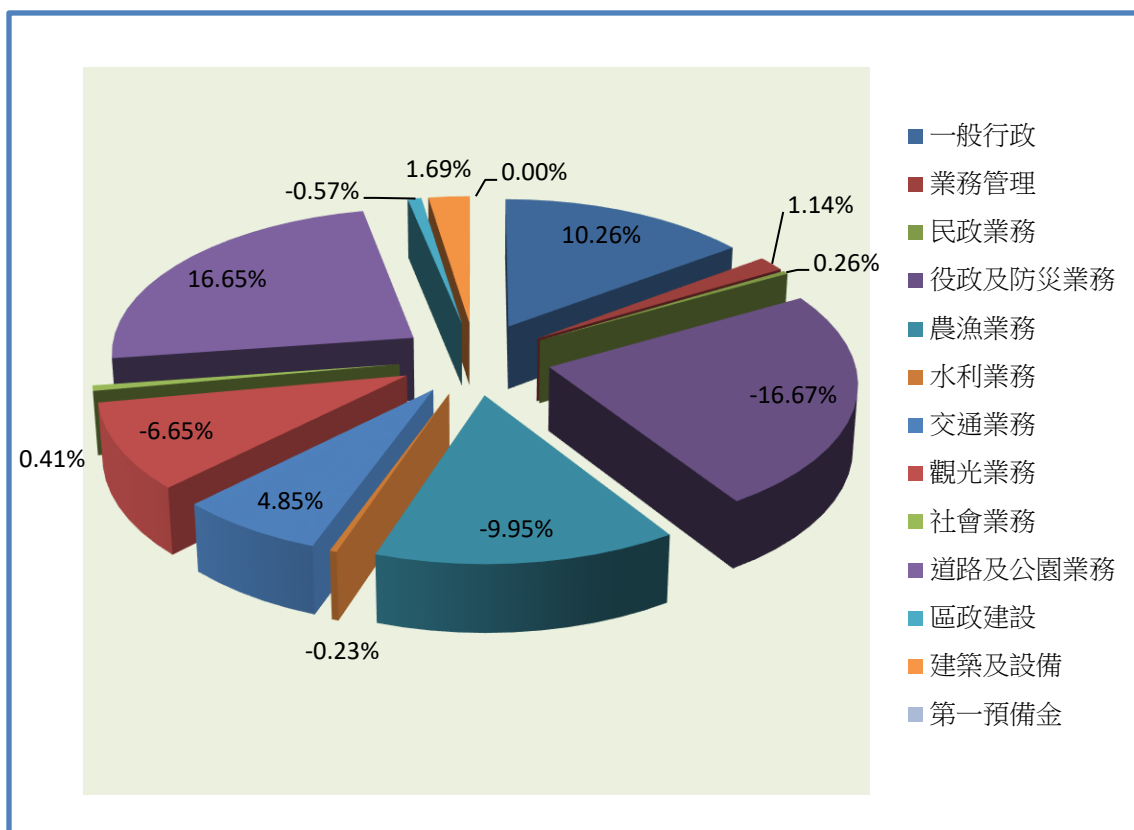


圖14: 109年歲出決算數占預算數比率

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、109年歲入決算數與108年度相較增加，109年歲出決算數較108年度增加11.58%，109歲入決算數占預算數之比率為105.69%，增加64,081元；109歲出決算數占預算數之比率為97.13%，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:109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110 年 7 月

創刊年月：中華民國110 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。

