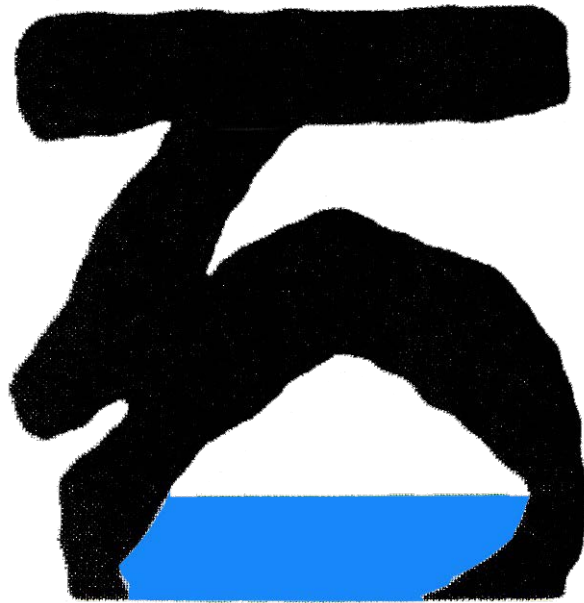


新北市石門區公所

財政分析

期間:114 年



新北市石門區公所編印

中華民國 115 年 8 月

目次

壹、前言.....	1
貳、本區金融概況.....	1
參、本區總預決算.....	3
肆、結論.....	13

表目次

表一、新北市金融機構統計表.....	2
表二、歷年歲入預算數額-按來源別分.....	3
表三、歷年歲出預算數-按政事別分.....	5
表四、歲出預算數-按用途別分.....	6
表五、歷年歲入決算數-按來源別分.....	7
表六、歷年歲出決算數-按政事別分.....	9
表七、歲出決算數-按用途別分.....	10
表八、114 年歲入預決算之比較.....	11
表九、114 年歲出預決算之比較.....	12

圖目次

圖一、本區金融概況.....	1
圖二、本區金融概況百分比.....	1
圖三、114 年歲入預算數-按來源別分所佔比率.....	3
圖四、114 年與 113 年歲入預算數-按來源別分比較分析.....	4
圖五、114 年度歲出預算數-按政事別分所佔比率.....	4
圖六、114 年與 113 年歲出預算數-按政事別分比較分析.....	5
圖七、114 年歲出預算-按用途別科目分.....	6
圖八、114 年度歲入決算數-按來源別分析占比.....	7
圖九、114 年與 113 年歲入決算數-按來源別分比較分析.....	8
圖十、114 年度歲出決算數-按政事別分所佔比率.....	8
圖十一、114 年與 113 年歲出預算數-按政事別分比較分析.....	10
圖十二、114 年度歲入來源別預決算數比較分析.....	11
圖十三、114 年度歲出政事別預決算數比較分析.....	12

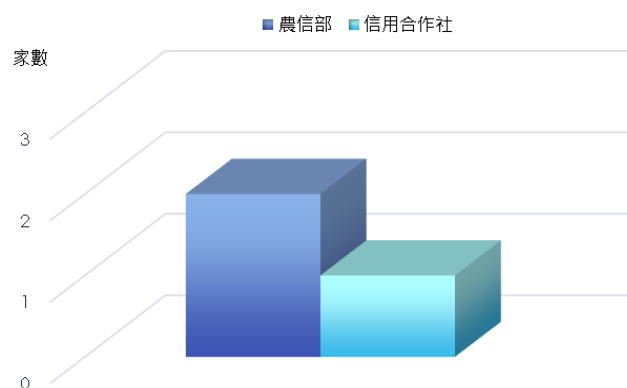
壹、前言

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、支出與投資，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。

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、設備及投資等項目。

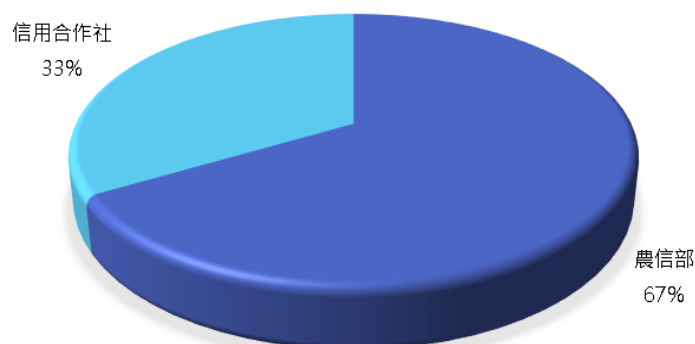
貳、本區金融概況

新北市境內 114 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 763 家，其中各區金融機構家數，以板橋區 126 家最多，本區為 3 家。本區 114 年金融機構包括農會信用部 2 家、信合社 1 家。(詳如表一及圖一、圖二)。



圖一 本區金融概況

資料來源：中央銀行



圖二 本區金融概況百分比

資料來源：中央銀行

表一 新北市金融機構統計表

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	1	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4
208 金山區	0	0	0	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
220 板橋區	100	0	0	2	9	0	3	0	2	10	0	0	0	0	0	126
221 汐止區	25	0	0	0	9	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	35
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	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54
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	0	1	0	0	0	0	0	48
235 中和區	57	0	0	1	6	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	66
236 土城區	31	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38
237 三峽區	10	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16
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	69	0	0	2	7	0	1	0	1	3	0	0	0	0	0	83
242 新莊區	81	0	0	2	10	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	96
243 泰山區	6	0	0	1	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
244 林口區	17	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
247 蘆洲區	30	0	0	1	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
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	13	0	0	10	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30
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	573	0	0	32	128	3	4	0	3	20	0	0	0	0	0	763

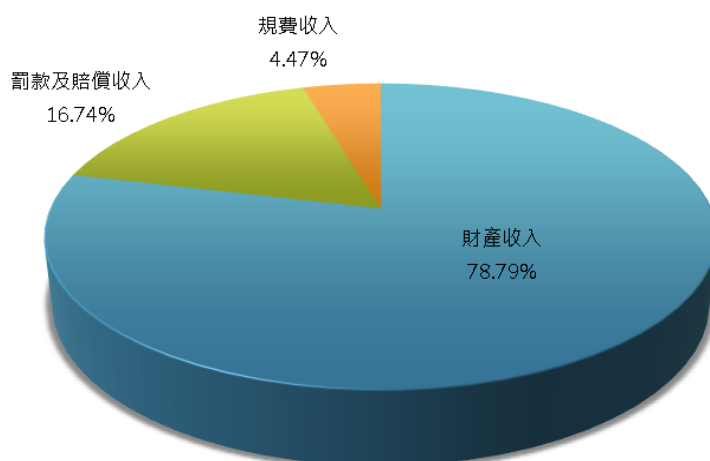
資源來源：中央銀行全國金融機構統計表

參、本區預決算

本區預決算之編列原則，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 114 年度歲入預算數為 1,075,000 元，按來源別觀察，財產收入編列 847,000 元(占 78.79%)居首，其罰款及賠償收入編列 180,000 元(占 16.74%) 次之，規費收入編列 48,000 元(占 4.47%)再次之(詳如表二及圖三)。



圖三 114年度歲入預算數額-按來源別分所佔比率

資料來源：本所會計室

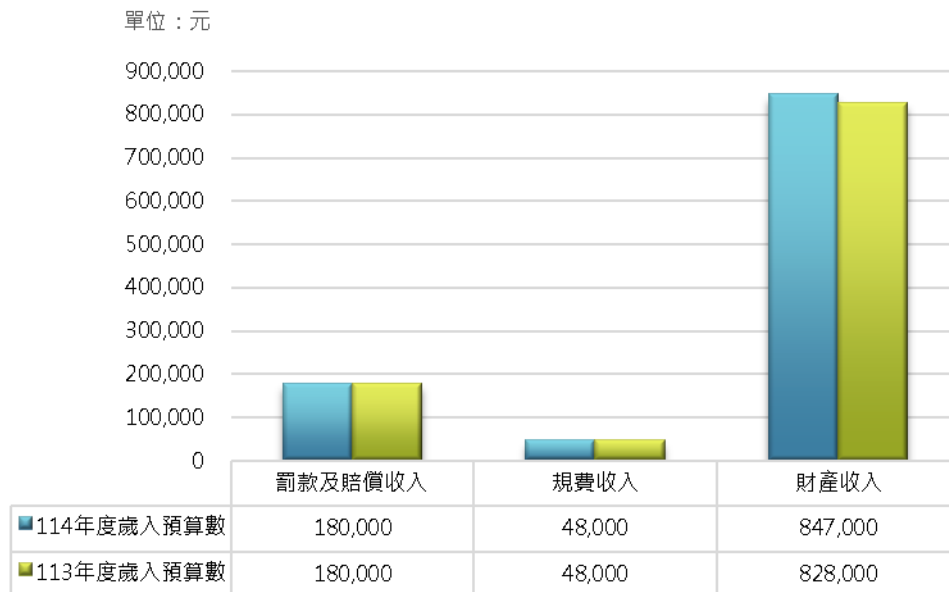
與上年度相較，歲入預算數減少 481,000 元，減少 30.91 百分點。主要原因為轄內道路路面刨除料回收收入減少，以致於其他收入減少 500,000 元(減幅 100%)。(詳如表二及圖四)。

表二 歷年歲入預算數額-按來源別分

單位：元、%

科目別	114年度預算數		113年度預算數		本年與上年比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率(%)
總計	1,075,000	100.00	1,556,000	100.00	-481,000	-30.91
罰款及賠償收入	180,000	16.74	180,000	11.57	-	-
規費收入	48,000	4.47	48,000	3.08	-	-
財產收入	847,000	78.79	828,000	53.21	19,000	2.29
其他收入	0	0.00	500,000	32.13	- 500,000	-100.00

資料來源：本所會計室

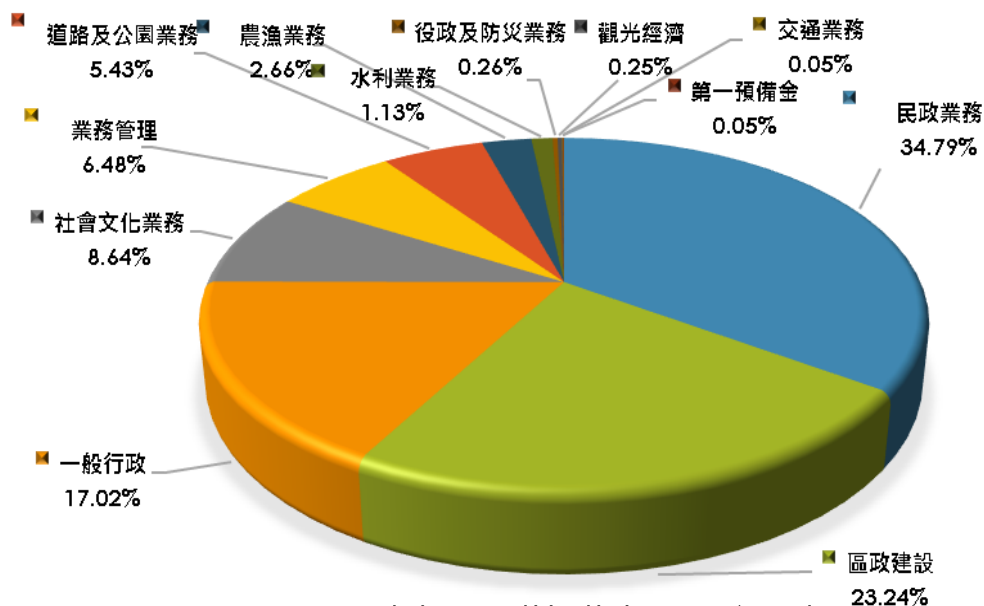


圖四 114年與113年歲入預算數額-按來源別分比較分析

資料來源：本所會計室

二、歲出預算：

114 年度歲出預算數為 214,789,007 元、按工作計畫分，在民政業務 74,730,630 元(占 34.79%)居首、區政建設 49,922,370 元(占 23.24%)居次、一般行政 36,554,007 元(占 17.02%)居第三、社會文化業務 18,560,000 元(占 8.64)、業務管理 13,917,000 元(占 6.48%)、道路及公園業務 11,658,000(占 5.43%)、農漁業務 5,707,000 元(占 2.66%)、水利業務 2,430,000 元(占 1.13%)、役政及防災業務 569,000 元(占 0.26)、觀光經濟 530,000 元(占 0.25%)、交通業務 111,000 元(占 0.05%)、第一預備金 100,000 元(占 0.05%)(詳圖五)。



圖五 114年度歲出預算數額-按政事別分所佔比率

資料來源：本所會計室

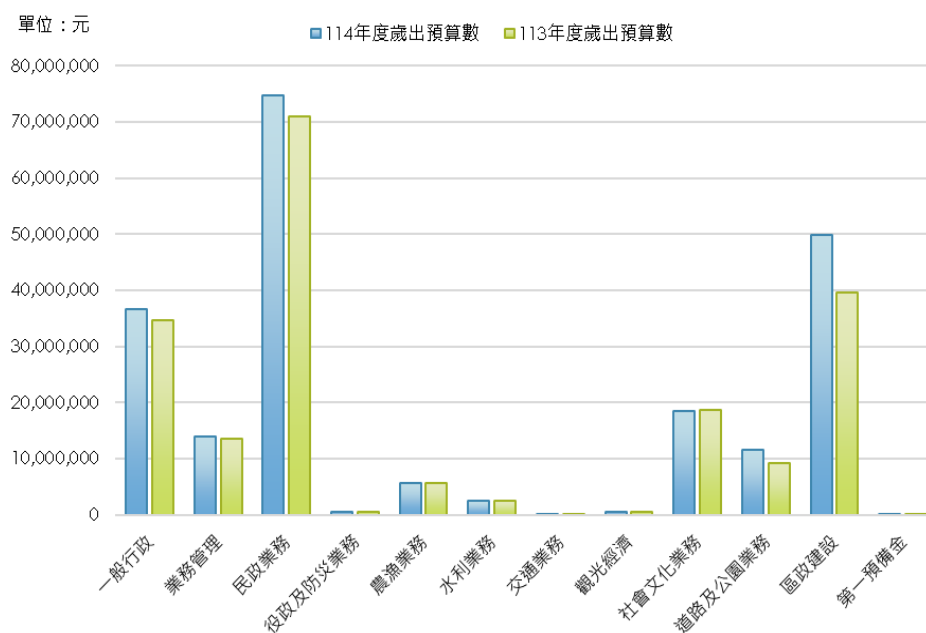
114 年度歲出預算數相較 113 年度預算數增加 18,645,865 元，增加比率為 9.51%。按工作計畫分相較上年度，區政建設預算增加 10,376,477 元(增幅 26.24%)、道路及公園業務預算增加 2,412,785 元(增幅 26.10%)、民政業務預算增加 3,808,738 元(增幅 5.37%)、一般行政預算增加 1,848,865 元(增幅 5.33%)、業務管理預算增加 327,000 元(增幅 2.41%)、農漁業務預算增加 4,000 元(增幅 0.07%)，社會文化預算減少 132,000 元(減幅 0.71%)(詳如表三及圖六)。

表三 歷年歲出預算數-按政事別分

單位：元

科目	114年度預算數		113年度預算數		本年度與上年度預算比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率(%)
總計	214,789,007	100.00%	196,143,142	91.32%	18,645,865	9.51%
一般行政	36,554,007	17.02%	34,705,142	16.16%	1,848,865	5.33%
業務管理	13,917,000	6.48%	13,590,000	6.33%	327,000	2.41%
民政業務	74,730,630	34.79%	70,921,892	33.02%	3,808,738	5.37%
役政及防災業務	569,000	0.26%	569,000	0.26%	-	-
農漁業務	5,707,000	2.66%	5,703,000	2.66%	4,000	0.07%
水利業務	2,430,000	1.13%	2,430,000	1.13%	-	-
交通業務	111,000	0.05%	111,000	0.05%	-	-
觀光經濟	530,000	0.25%	530,000	0.25%	-	-
社會文化	18,560,000	8.64%	18,692,000	8.70%	- 132,000	-0.71%
道路及公園業務	11,658,000	5.43%	9,245,215	4.30%	2,412,785	26.10%
區政建設	49,922,370	23.24%	39,545,893	18.41%	10,376,477	26.24%
第一預備金	100,000	0.05%	100,000	0.05%	-	-

資料來源：本所會計室



圖六 114年與113年歲出預算數-按政事別比較分析

資料來源：本所會計室

114 年度歲出預算數按用途別科目分，業務費 7,105 萬 5,630 元(占 33.08%)、獎補助及損失(經常門)5,829 萬 9,000 元(占 27.14%)、設備及投資 4,912 萬 2,370 元(占 22.87%)、人事費 3,541 萬 2,007 元(占 16.49%)、獎補助及損失(資本門)80 萬元(占 0.37%)、預備金 10 萬元(占 0.05%)。

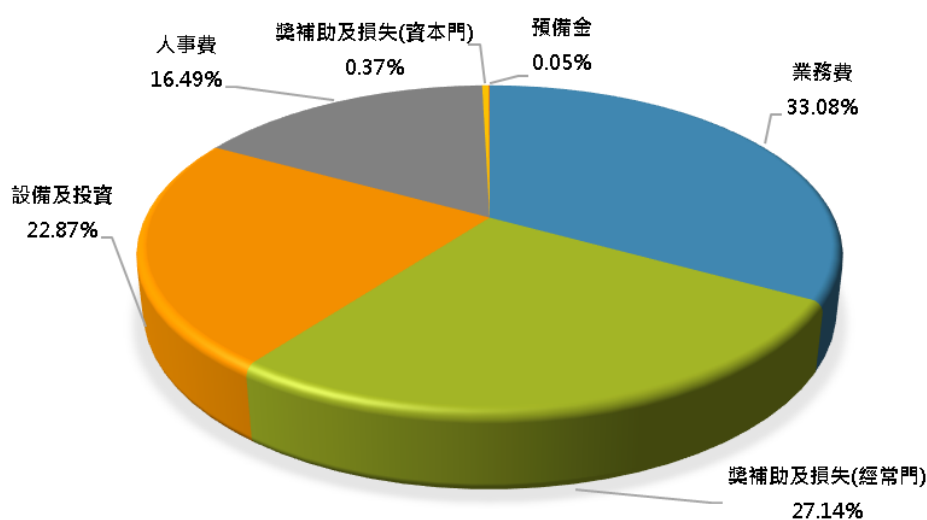
相較上年度預算數，設備及投資增加 1,037 萬 6,477 元，增加率 26.78%、業務費增加 530 萬 9,523 元，增加率 8.08%、人事費增加 180 萬 8,865 元，增加率 5.38%、獎補助及損失(經常門)增加 115 萬 1,000 元，增加率 2.01%。(詳表四、圖七)

表四 歲出預算數-按用途別分

單位：元

科目	114年度預算數		113年度預算數		本年度與上年度預算比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率(%)
總計	214,789,007	100.00%	196,143,142	91.32%	18,645,865	9.51%
人事費	35,412,007	16.49%	33,603,142	15.64%	1,808,865	5.38%
業務費	71,055,630	33.08%	65,746,107	30.61%	5,309,523	8.08%
獎補助及損失 (經常門)	58,299,000	27.14%	57,148,000	26.61%	1,151,000	2.01%
預備金	100,000	0.05%	100,000	0.05%	-	-
設備及投資	49,122,370	22.87%	38,745,893	18.04%	10,376,477	26.78%
獎補助及損失 (資本門)	800,000	0.37%	800,000	0.37%	-	-

資料來源：本所會計室

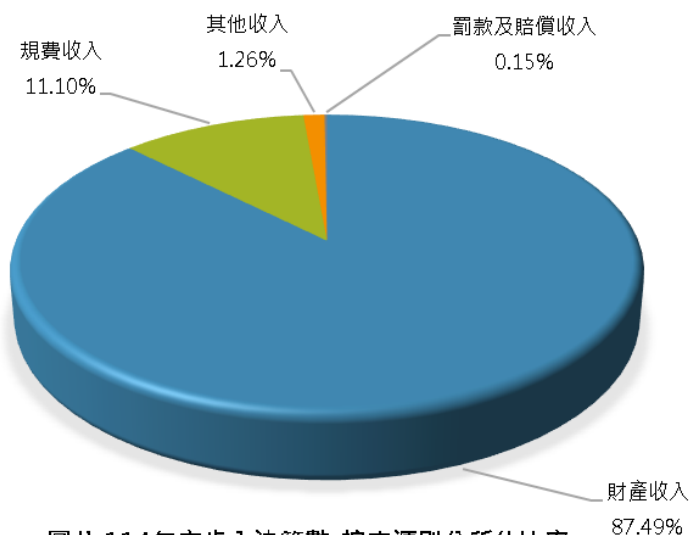


圖七 114年歲出預算-按用途別科目分

資料來源：本所會計室

三、歲入決算

114 年度決算數就歲入來源觀察，以財產收入 1,014,969 元(占 87.49%)為首，規費收入 128,773 元(占 11.10%)次之，其他收入 14,571 元(占 1.26%)，罰鍰及賠償收入 1,748 元(占 0.15%)。(詳圖八)



圖八 114年度歲入決算數-按來源別分所佔比率

資料來源：本所會計室

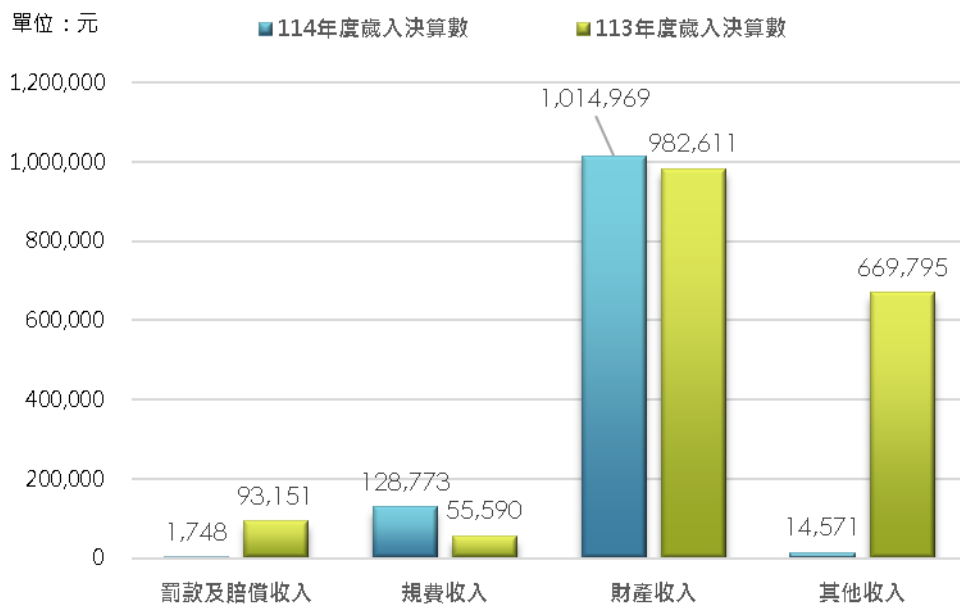
114 年度歲入決算為 1,160,061 元，較 113 年 1,801,147 元，減少 641,086 元，減少比率為(減幅 35.59%)；分別較上年度在罰鍰及賠償收入減少 91,403 元(減幅 98.12%)、其他收入減少 655,224 元(減幅 97.82%)，規費收入增加 73,183 元(增幅 131.65%)、財產收入增加 32,358 元(增幅 3.29%)。主要原因為轄區道路路面刨除回收販賣收入減少(詳如表五、圖九)。

表五 歷年歲入決算數-按來源別分

單位：元

科目別	114年度決算數		113年度決算數		本年與上年比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率(%)
總計	1,160,061	100.00%	1,801,147	155.26%	-641,086	-35.59%
罰鍰及賠償收入	1,748	0.15%	93,151	8.03%	-91,403	-98.12%
規費收入	128,773	11.10%	55,590	4.79%	73,183	131.65%
財產收入	1,014,969	87.49%	982,611	84.70%	32,358	3.29%
其他收入	14,571	1.26%	669,795	57.74%	-655,224	-97.82%

資料來源：本所會計室

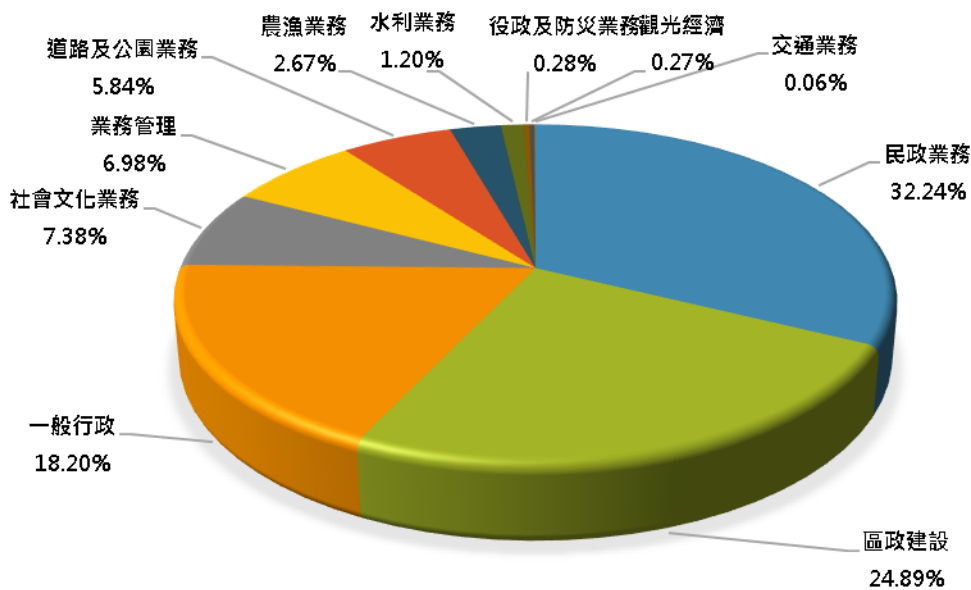


圖九 114年與113年歲入決算數-按來源別分比較分析

資料來源：本所會計室

四、歲出決算

114 年度歲出決算數為 199,791,235 元、按工作計畫分，在民政業務 64,406,876 元(占 32.24%)居首、區政建設 49,732,841 元(占 24.89%)居次、一般行政 36,355,774 元(占 18.20%)居第三、社會文化業務 14,748,676 元(占 7.38%)、業務管理 13,949,362 元(占 6.98%)、道路及公園業務 11,658,000(占 5.84%)、農漁業務 5,330,768 元(占 2.67%)、水利業務 2,404,968 元(占 1.20%)、役政及防災業務 562,970 元(占 0.28%)、觀光經濟 530,000 元(占 0.27%)、交通業務 111,000 元(占 0.06%)(詳圖十)。



圖十 114年度歲出決算數-按政事別分所佔比率

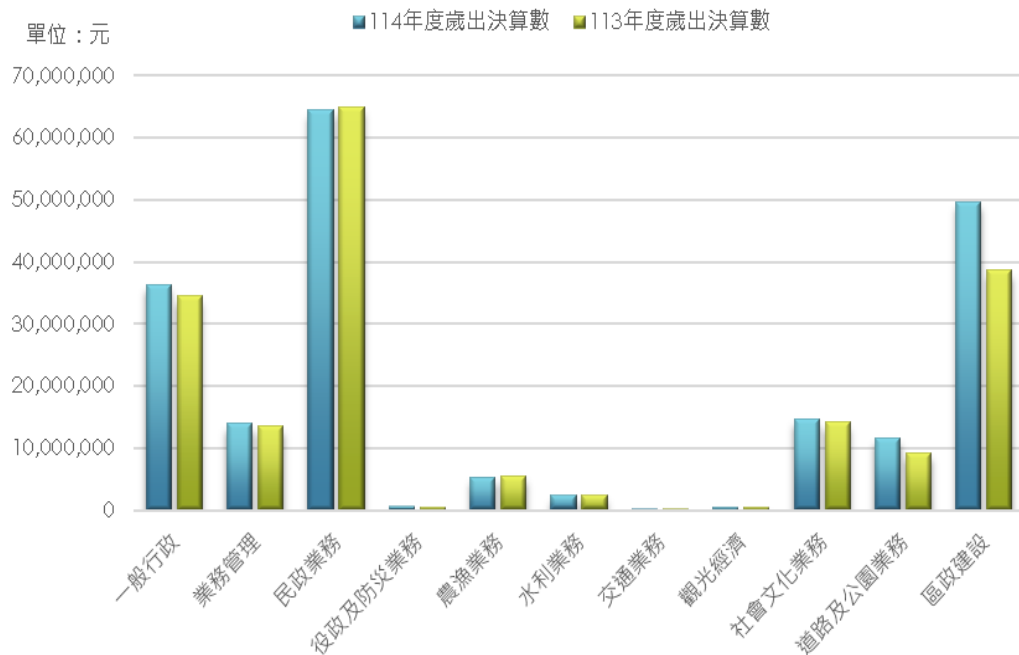
資料來源：本所會計室

114 年度歲出決算數為 199,791,235 元，較 113 年度 184,258,553 元，增加 15,532,682 元(增幅 8.43%)；按工作計畫分相較上年度，分別為區政建設增加 11,120,079 元(增幅 28.80%)、道路及公園業務增加 2,424,355 元(增幅 26.26%)、一般行政業務增加 1,831,956 元(增幅 5.31%)、社會文化業務增加 533,696 元(增幅 3.75%)、業務管理增加 426,879 元(增幅 3.16%)、役政及防災業務增加 11,900 元(增幅 2.16%)，農漁業務業務減少 184,740 元 (減幅 3.35%)、水利業務減少 24,258 元(減幅 1%)、民政業務減少 607,185 元(減幅 0.93%) (詳如表六、圖十一)。

表六 歲出決算數-按政事別分

單位：元

科目	114年度決算數		113年度決算數		本年度與上年度決算比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率(%)
總計	199,791,235	100.00%	184,258,553	92.23%	15,532,682	8.43%
一般行政	36,355,774	18.20%	34,523,818	17.28%	1,831,956	5.31%
業務管理	13,949,362	6.98%	13,522,483	6.77%	426,879	3.16%
民政業務	64,406,876	32.24%	65,014,061	32.54%	- 607,185	-0.93%
役政及防災業務	562,970	0.28%	551,070	0.28%	11,900	2.16%
農漁業務	5,330,768	2.67%	5,515,508	2.76%	- 184,740	-3.35%
水利業務	2,404,968	1.20%	2,429,226	1.22%	- 24,258	-1.00%
交通業務	111,000	0.06%	111,000	0.06%	-	-
觀光經濟	530,000	0.27%	530,000	0.27%	-	-
社會文化	14,748,676	7.38%	14,214,980	7.11%	533,696	3.75%
道路及公園業務	11,658,000	5.84%	9,233,645	4.62%	2,424,355	26.26%
區政建設	49,732,841	24.89%	38,612,762	19.33%	11,120,079	28.80%



圖十一 114年與113年歲出決算數-按政事別比較分析

資料來源：本所會計室

114 年度歲出決算數按用途別科目分，業務費 6,627 萬 857 元(占 33.17%)、設備及投資 4,912 萬 1,541 元(占 24.59%)、獎補助及損失(經常門)4,851 萬 8,472 元(占 24.28%)、人事費 3,526 萬 9,065 元(占 17.65%)、獎補助及損失(資本門)61 萬 1,300 元(占 0.31%)。(詳表七)

表七 歲出決算數-按用途別分

單位：元

科目	114年度決算數		113年度決算數		本年度與上年度決算比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率(%)
總計	199,791,235	100.00%	184,258,553	92.23%	15,532,682	8.43%
人事費	35,269,065	17.65%	33,450,310	16.74%	1,818,755	5.44%
業務費	66,270,857	33.17%	62,621,454	31.34%	3,649,403	5.83%
獎補助及損失 (經常門)	48,518,472	24.28%	49,574,027	24.81%	-1,055,555	-2.13%
設備及投資	49,121,541	24.59%	37,912,762	18.98%	11,208,779	29.56%
獎補助及損失 (資本門)	611,300	0.31%	700,000	0.35%	-88,700	-12.67%

資料來源：本所會計室

五、預算與決算之比較

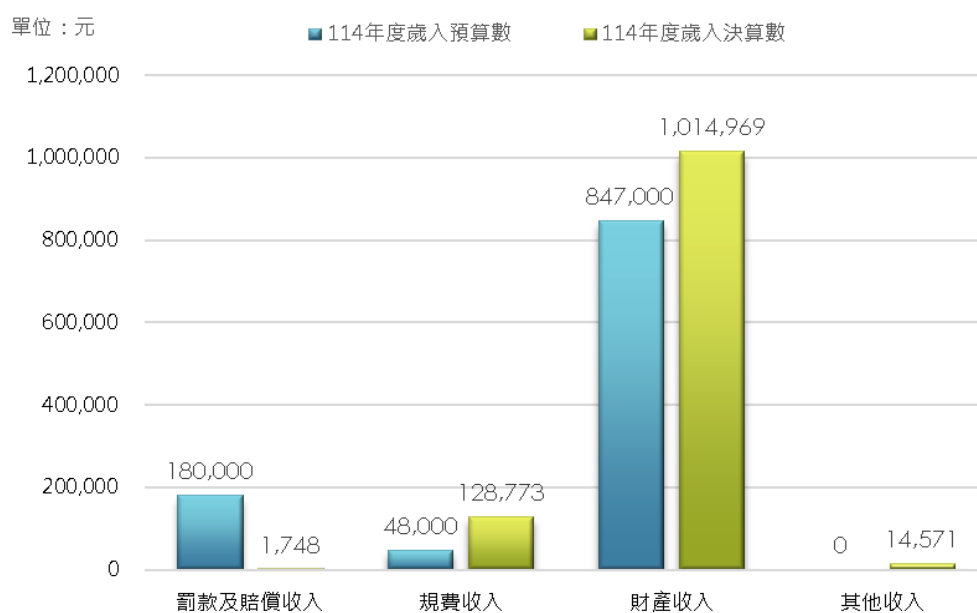
114 年度歲入預算為 1,075,000 元，歲入決算為 1,160,061 元，增加 85,061 元，決算數占預算數比率為 107.91%，其主要原因為規費收入增加 80,773 元；為道路挖掘許可費增加，市民活動中心使用費增加及懸掛宮燈旗使用費增加(詳如表八、圖十二)。

表八 114年度歲入預決算之比較

單位：元

科目別	預算	決算	預決算比較增減數	決算占預算之比率
總計	1,075,000	1,160,061	85,061	107.91%
罰款及賠償收入	180,000	1,748	-178,252	0.97%
規費收入	48,000	128,773	80,773	268.28%
財產收入	847,000	1,014,969	167,969	119.83%
其他收入	0	14,571	14,571	#DIV/0!

資料來源：本所會計室



圖十二 114年度歲入來源別預決算比較分析

資料來源：本所會計室

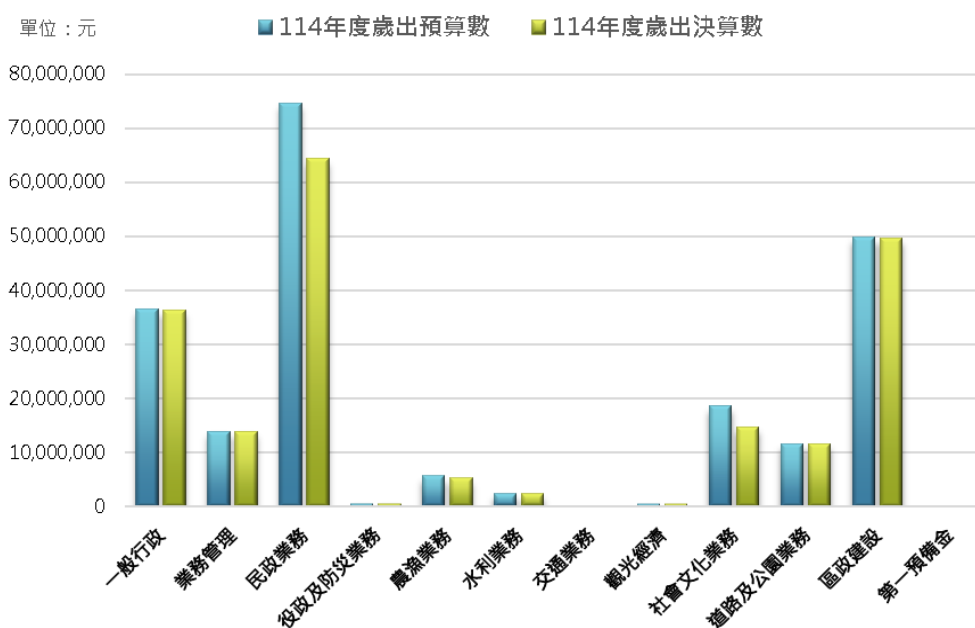
114 年度歲出預算為 214,789,007 元，歲出決算為 199,791,235 元，減少 14,997,772 元，決算數占預算數比率為 93.94%，其主要原因為民政業務及社會文化業務之活動及獎補助費補助計畫經費結餘，以致經費賸餘(詳如表九、圖十三)。

表九 114年度歲出預決算之比較

單位：元

科目別	預算	決算	預決算比較增減數	決算占預算之比率
總計	214,789,007	199,791,235	-14,997,772	93.02%
一般行政	36,554,007	36,355,774	-198,233	99.46%
業務管理	13,917,000	13,949,362	32,362	100.23%
民政業務	74,730,630	64,406,876	-10,323,754	86.19%
役政及防災業務	569,000	562,970	-6,030	98.94%
農漁業務	5,707,000	5,330,768	-376,232	93.41%
水利業務	2,430,000	2,404,968	-25,032	98.97%
交通業務	111,000	111,000	-	-
觀光經濟	530,000	530,000	-	-
社會業務	18,560,000	14,748,676	-3,811,324	79.46%
道路及公園業務	11,658,000	11,658,000	0	100.00%
區政建設	49,922,370	49,732,841	-189,529	99.62%
第一預備金	100,000	0	-100,000	0.00%

資料來源：本所會計室



圖十三 114年度歲出政事別預決算比較分析

資料來源：本所會計室

肆、結論

114 年度歲入預算數與決算數比較下增加 85,061 元，其主要原因為規費收入增加 80,773 元，決算數占預算比率為 268.28，為道路挖掘許可費增加，市民活動中心使用費增加及懸掛宮燈旗使用費增加。

114 年度歲出預算數與決算數比較下減少 14,997,772 元其主要原因為民政業務及社會文化業務之活動及獎補助費補助計畫經費結餘。

本區自改制以來，預算及計畫會逐年適度之調整，在有限的財政資源作最有效的分配與運用，提高財務效能，促進資源運用最大效益。

刊名：新北市石門區財政分析

編印：新北市石門區公所會計室

出版：新北市石門區公所

出版日期：中華民國 115 年 8 月

本刊同時登載於石門區公所網站

網址為 <http://www.shimen.ntpc.gov.tw>

