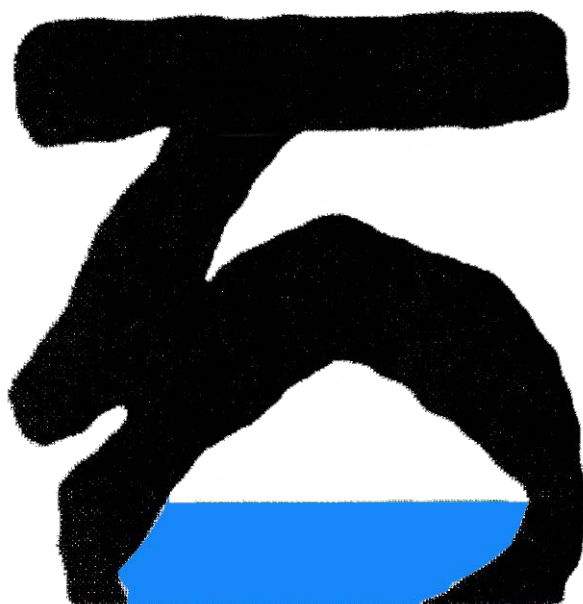


新北市石門區公所

財政分析

期間:111 年



新北市石門區公所編印
中華民國 112 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、111年歲入預決算之比較.....	11
表九、111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、111 年歲入預算數-按來源別分所佔比率.....	3
圖四、111 年與 110 年歲入預算數-按來源別分比較分析.....	4
圖五、111 年度歲出預算數-按政事別分所佔比率.....	4
圖六、111 年與 110 年歲出預算數-按政事別分比較分析.....	5
圖七、111 年歲出預算-按用途別科目分.....	6
圖八、111 年度歲入決算數-按來源別分析占比.....	7
圖九、111 年與 110 年歲入決算數-按來源別分比較分析.....	8
圖十、111 年度歲出決算數-按政事別分所佔比率.....	8
圖十一、111 年與 110 年歲出預算數-按政事別分比較分析.....	10
圖十二、111 年度歲入來源別預決算數比較分析.....	11
圖十三、111 年度歲出政事別預決算數比較分析.....	12

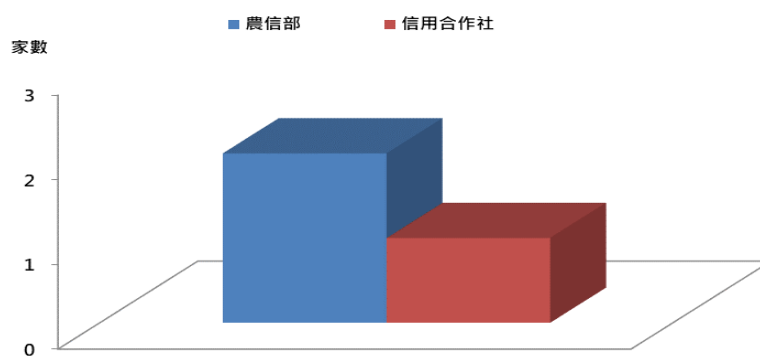
壹、前言

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。

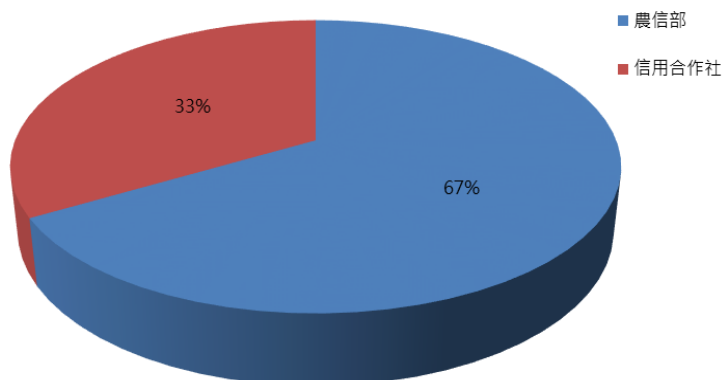
貳、本區金融概況

新北市境內 111 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 772 家，其中各區金融機構家數，以板橋區 129 家最多，本區為 3 家。本區 111 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	103	0	0	2	9	0	3	0	2	10	0	0	0	0	0	129
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	50	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56
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	60	0	0	1	6	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	69
236 土城區	35	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42
237 三峽區	8	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14
238 樹林區	24	0	0	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
239 鶯歌區	4	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
241 三重區	72	0	0	2	7	0	1	0	1	3	0	0	0	0	0	86
242 新莊區	77	0	0	2	10	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	92
243 泰山區	7	0	0	1	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14
244 林口區	16	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
247 蘆洲區	30	0	0	1	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
248 五股區	12	0	0	2	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22
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	581	0	0	32	129	3	4	0	3	20	0	0	0	0	0	772

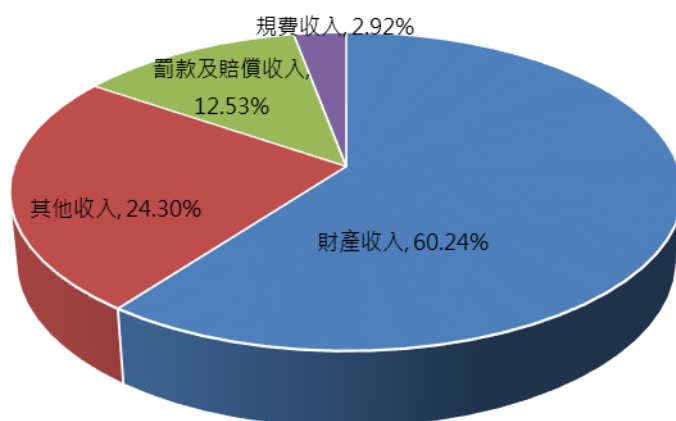
資源來源：中央銀行全國金融機構統計表

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 111 年度歲入預算數為 1,436,000 元，按來源別觀察，財產收入編列 865,000 元(占 60.24%)居首，其他收入編列 349,000 元(占 24.30%)次之，罰款及賠償收入編列 180,000 元(占 12.53%)再次之，規費收入編列 42,000 元(占 2.92%)(詳如表二及圖三)。



圖三 111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

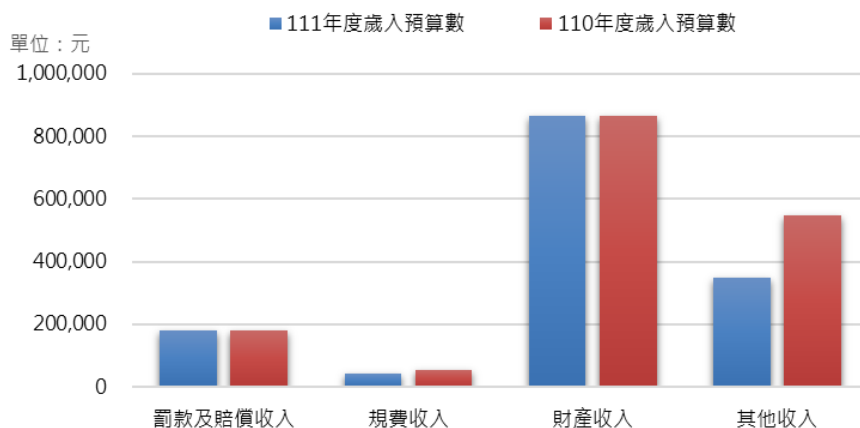
與上年度相較，歲入預算數增加 56,000 元，增加 3.51 百分點。主要原因為轄區道路路面刨除料回收販賣收入增加，以致於財產收入增加 200,000 元(增幅 6.92%)。(詳如表 2 及圖 4)。

表二 歷年歲入預算數額-按來源別分

單位：元·%

科目別	111年度預算數		110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	1,436,000	100.00	1,650,000	100.00	-214,000	-12.97
罰款及賠償收入	180,000	12.53	180,000	10.91	-	-
規費收入	42,000	2.92	56,000	3.39	- 14,000	-25.00
財產收入	865,000	60.24	865,000	52.42	-	-
其他收入	349,000	24.30	549,000	33.27	- 200,000	-36.43

資料來源：本所會計室

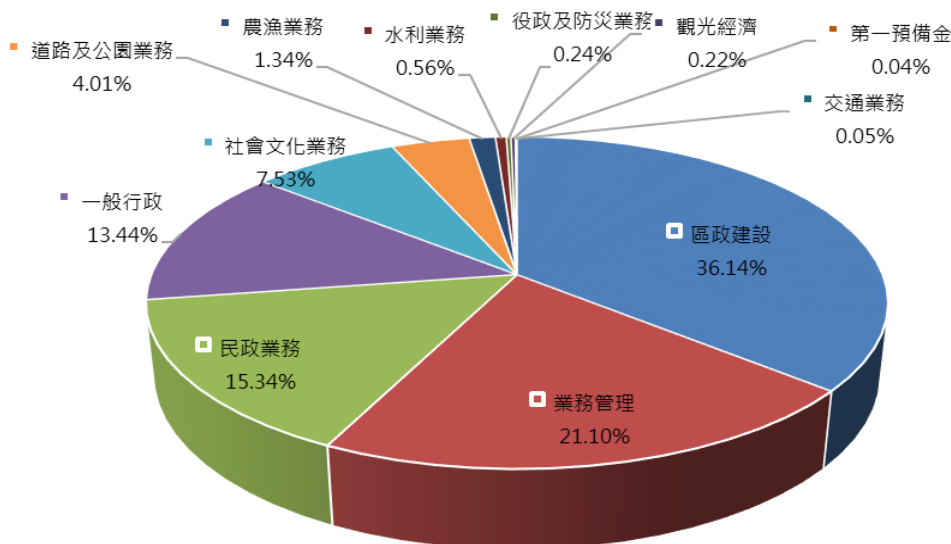


圖四 111年與110年歲入預算數額-按來源別分比較分析

資料來源：本所會計室

二、歲出預算：

111 年度歲出預算數為 239,177,630 元、按工作計畫分，在區政建設 86,440,187 元(占 36.14%)居首、業務管理 50,456,413 元(占 21.10%)居次、民政業務 36,697,320 元(占 15.34%)居第三、一般行政 32,152,630 元(占 13.44%)、社會文化業務 17,999,080 元(占 7.53%)、道路及公園業務 9,587,000(占 4.01%)、農漁業務 3,203,000 元(占 1.34%)、水利業務 1,332,000 元(占 0.56%)、役政及防災業務 569,000 元(占 0.24%)、觀光經濟 530,000 元(占 0.22%)、交通業務 111,000 元(占 0.05%)、第一預備金 100,000 元(占 0.04%)(詳圖五)。



圖五 111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

111 年度歲出預算數相較 110 年度預算數減少 15,728,009 元，減少比率為 6.17%。按工作計畫分相較上年度，區政建設預算增加 29,937,045(增幅 52.98%)、道路及公園業務預算數增加 2,549,896 元(增幅 36.24%)、民政業務預算增加 7,277,105 元(增幅 24.74%)、一般行政預算增加 1,713,991 元(增幅 5.63%)；而在業務管理預算數減少 48,779,587 元(減幅 49.16%)、農漁業務預算減少 1,750,000 元(減幅 35.33%)、觀光經濟預算減少 200,000

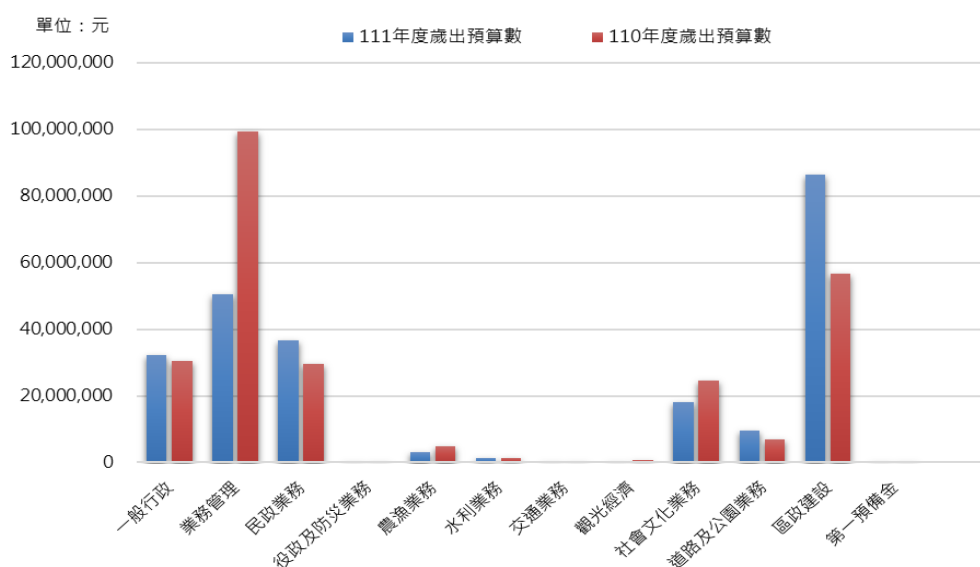
元(減幅 24.70%)、社會文化預算減少 6,476,459 元(減幅 26.46%)(詳如表三及圖六)。

表三 歷年歲出預算數-按政事別分

單位：元

科目	111年度預算數		110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	239,177,630	100.00%	254,905,639	100.00%	- 15,728,009	-6.17%
一般行政	32,152,630	13.44%	30,438,639	11.94%	1,713,991	5.63%
業務管理	50,456,413	21.10%	99,236,000	38.93%	- 48,779,587	-49.16%
民政業務	36,697,320	15.34%	29,420,215	11.54%	7,277,105	24.74%
役政及防災業務	569,000	0.24%	569,000	0.22%	-	-
農漁業務	3,203,000	1.34%	4,953,000	1.94%	- 1,750,000	-35.33%
水利業務	1,332,000	0.56%	1,332,000	0.52%	-	-
交通業務	111,000	0.05%	111,000	0.04%	-	-
觀光經濟	530,000	0.22%	730,000	0.29%	- 200,000	-27.40%
社會文化	17,999,080	7.53%	24,475,539	9.60%	- 6,476,459	-26.46%
道路及公園業務	9,587,000	4.01%	7,037,104	2.76%	2,549,896	36.24%
區政建設	86,440,187	36.14%	56,503,142	22.17%	29,937,045	52.98%
第一預備金	100,000	0.04%	100,000	0.04%	-	-

資料來源：本所會計室



圖六 111年與110年歲出預算數-按政事別比較分析

資料來源：本所會計室

111 年度歲出預算數按用途別科目分，設備及投資 8,544 萬 0,187 元(占 35.72%)、業

務費 6,868 萬 8,400 元(占 38.72%)、獎補助及損失(經常門)5,278 萬 1,413 元(占 22.07%)、人事費 3,116 萬 7,630 元(占 13.03%)、獎補助及損失(資本門)100 萬元(占 0.42%)、預備金 10 萬元(占 0.04%)。

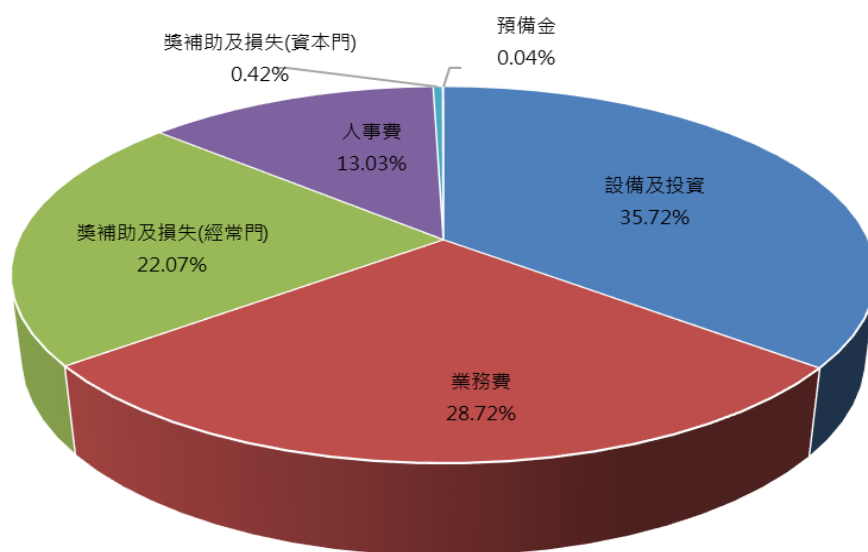
相較上年度預算數，設備及投資增加 3,494 萬 7,045 元，增加率 69.21%、業務費增加 660 萬 9,542 元，增加率 10.65%、人事費增加 171 萬 3,991 元，增加率 5.82%、則獎補助及損失(資本門)減少 501 萬元，減少率 83.36%、獎補助及損失(經常門)減少 5,398 萬 8,587 元，減少率 50.57%、(詳表四、圖七)

表四 歲出預算數-按用途別分

單位：元

科目	111年度預算數		110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	239,177,630	100.00%	254,905,639	100.00%	-15,728,009	-6.17%
人事費	31,167,630	13.03%	29,453,639	11.55%	1,713,991	5.82%
業務費	68,688,400	28.72%	62,078,858	24.35%	6,609,542	10.65%
獎補助及損失(經常門)	52,781,413	22.07%	106,770,000	41.89%	-53,988,587	-50.57%
預備金	100,000	0.04%	100,000	0.04%	-	-
設備及投資	85,440,187	35.72%	50,493,142	19.81%	34,947,045	69.21%
獎補助及損失(資本門)	1,000,000	0.42%	6,010,000	2.36%	-5,010,000	-83.36%

資料來源：本所會計室

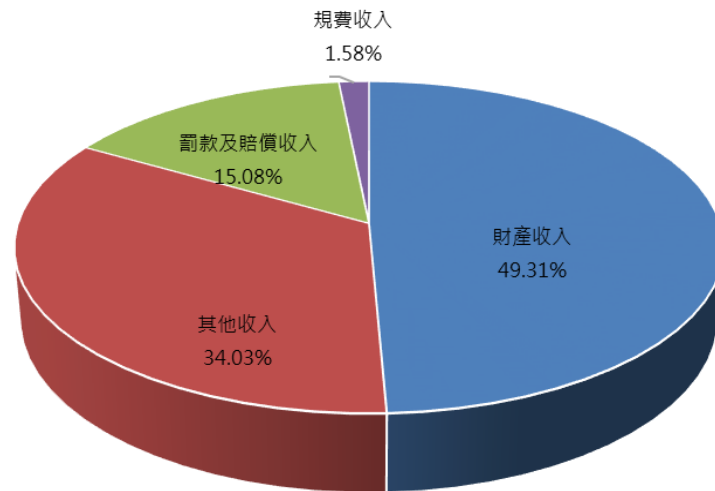


圖七 111年歲出預算-按用途別科目分

資料來源：本所會計室

三、歲入決算

111 年度決算數就歲入來源觀察，以財產收入 966,109 元(占 49.31%)為首，其他收入 666,730 元(占 34.03%)次之，罰鍰及賠償收入 295,499 元(占 15.08%)，規費收入 30,905 元(占 1.58%)(詳圖八)



圖八 111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

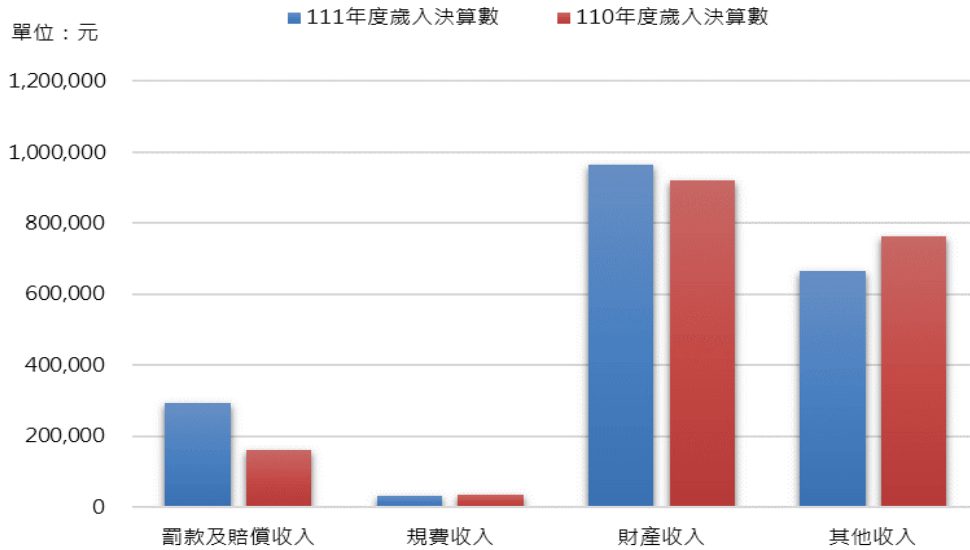
111 年度歲入決算為 1,959,243 元，較 110 年 1,881,633 元增加 77,610 元，增加比率為(4.12%)；分別較上年度在罰款及賠償收入增加 134,186(增幅 83.18%)、財產收入增加 44,841 元(增加 4.87%)、其他收入減少 95,616 元(減幅 12.54%)、規費收入減少 5,801 元(減幅 15.80%)，主要原因為工程懲罰性違約金收入增加(詳如表五及圖八、圖九)。

表五 歷年歲入決算數-按來源別分

單位：元

科目別	111年度決算數		110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	1,959,243	100.00%	1,881,633	100.00%	77,610	4.12%
罰款及賠償收入	295,499	15.08%	161,313	8.57%	134,186	83.18%
規費收入	30,905	1.58%	36,706	1.95%	-5,801	-15.80%
財產收入	966,109	49.31%	921,268	48.96%	44,841	4.87%
其他收入	666,730	34.03%	762,346	40.52%	-95,616	-12.54%

資料來源：本所會計室

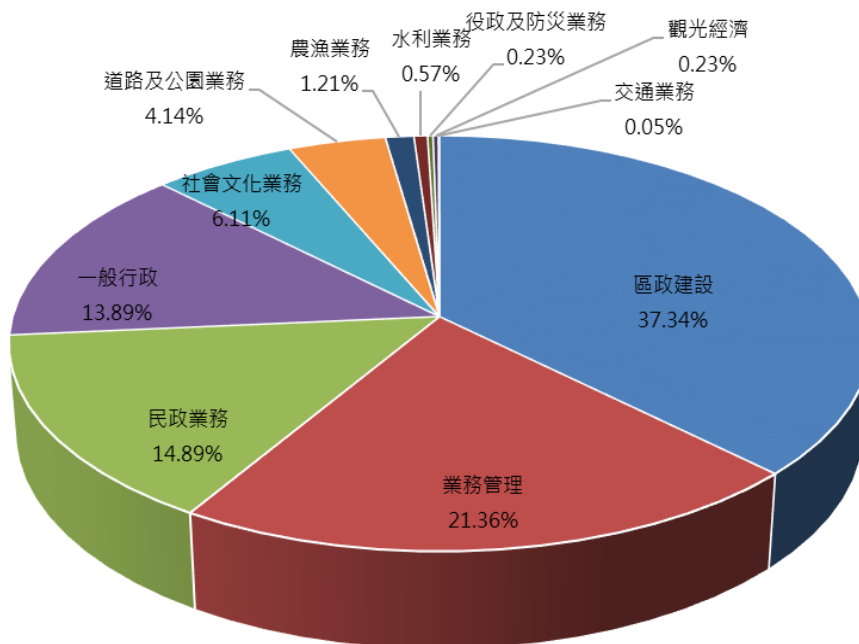


圖九 111年與110年歲入決算數-按來源別分比較分析

資料來源：本所會計室

四、歲出決算

111 年度歲出決算數為 231,195,477 元、按工作計畫分，在區政建設 86,317,490 元(占 37.34%)居首、業務管理 49,374,869 元(占 21.36%)居次、民政業 34,416,292 元(占 14.89%)居第三、一般行政 32,101,796 元(占 13.89%)、社會業務 14,123,488 元(占 6.11%)、道路及公園業務 9,563,184(占 4.14%)、農漁業務 2,794,264 元(占 1.21%)、水利業務 1,3328,500 元(占 0.57%)、役政及防災業務 437,988 元(占 0.23%)、觀光經濟 526,606 元(占 0.23%)、交通業務 111,000 元(占 0.05%)(詳圖十)。



圖十 111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

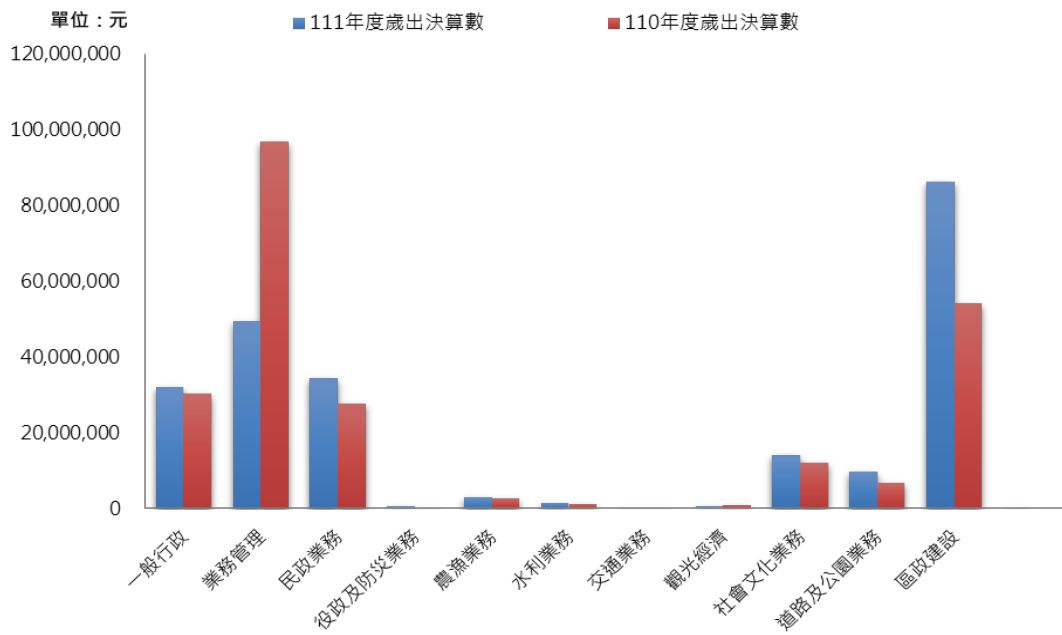
111 年度歲出決算數為 231,195,477 元，較 110 年度 233,067,350 元，減少 1,871,873 元(減幅.80%)；按工作計畫分相較上年度，分別為區政建設增加 32,053,682 元(增幅 59.07%)、道路及公園業務增加 2,694,827 元(增幅 39.24%)、民政業務增加 6,800,788(增幅 24.63%)、役政及防災業務增加 105,857(增幅 24.50%)、社會文化增加 1,979,414(增幅 16.30%)、農漁業務增加 281,187 元(增幅 11.19%)、一般行政增加 1,747,875(增幅 5.76%、水利業務增加 16,642(增幅 1.27%)、；則在業務管理減少 47,348,751(減幅 48.95%)、(觀光經濟減少 203,394(減幅 27.86%)(詳如表六及圖十一)。

表六 歲出決算數-按政事別分

單位：元

科目	111年度決算數		110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	231,195,477	100.00%	233,067,350	100.00%	- 1,871,873	-0.80%
一般行政	32,101,796	13.89%	30,353,921	13.02%	1,747,875	5.76%
業務管理	49,374,869	21.36%	96,723,620	41.50%	- 47,348,751	-48.95%
民政業務	34,416,292	14.89%	27,615,504	11.85%	6,800,788	24.63%
役政及防災業務	537,988	0.23%	432,131	0.19%	105,857	24.50%
農漁業務	2,794,264	1.21%	2,513,077	1.08%	281,187	11.19%
水利業務	1,328,500	0.57%	1,311,858	0.56%	16,642	1.27%
交通業務	111,000	0.05%	111,000	0.05%	-	-
觀光經濟	526,606	0.23%	730,000	0.31%	- 203,394	-27.86%
社會文化	14,123,488	6.11%	12,144,074	5.21%	1,979,414	16.30%
道路及公園業務	9,563,184	4.14%	6,868,357	2.95%	2,694,827	39.24%
區政建設	86,317,490	37.34%	54,263,808	23.28%	32,053,682	59.07%

資料來源：本所會計室



圖十一 111年與110年歲出決算數-按政事別比較分析

資料來源：本所會計室

111 年度歲出決算數按用途別科目分，設備及投資 8,542 萬 7,334 元(占 36.95%)、業務費 6,447 萬 0,374 元(占 27.89%)、獎補助及損失(經常門)4,926 萬 1,458 元(占 21.31)、人事費 3,114 萬 6,155 元(占 13.47%)、獎補助及損失(資本門)89 萬 0,156 元(占 0.39%)。(詳表七)

表七 歲出決算數-按用途別分

單位：元

科目	111年度決算數		110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	231,195,477	100.00%	233,067,350	100.00%	-1,871,873	-0.80%
人事費	31,146,155	13.47%	29,412,660	12.62%	1,733,495	5.89%
業務費	64,470,374	27.89%	52,066,492	22.34%	12,403,882	23.82%
獎補助及損失 (經常門)	49,261,458	21.31%	97,324,390	41.76%	-48,062,932	-49.38%
設備及投資	85,427,334	36.95%	50,460,562	21.65%	34,966,772	69.30%
獎補助及損失 (資本門)	890,156	0.39%	3,803,246	1.63%	-2,913,090	-76.59%

資料來源：本所會計室

五、預算與決算之比較

111 年度歲入預算為 1, 436, 000 元，歲入決算為 1, 959, 243 元，增加 523, 243 元，其主要原因為其他收入增加 317, 730 元；決算數占預算數比率為 136. 44%，主要原因為

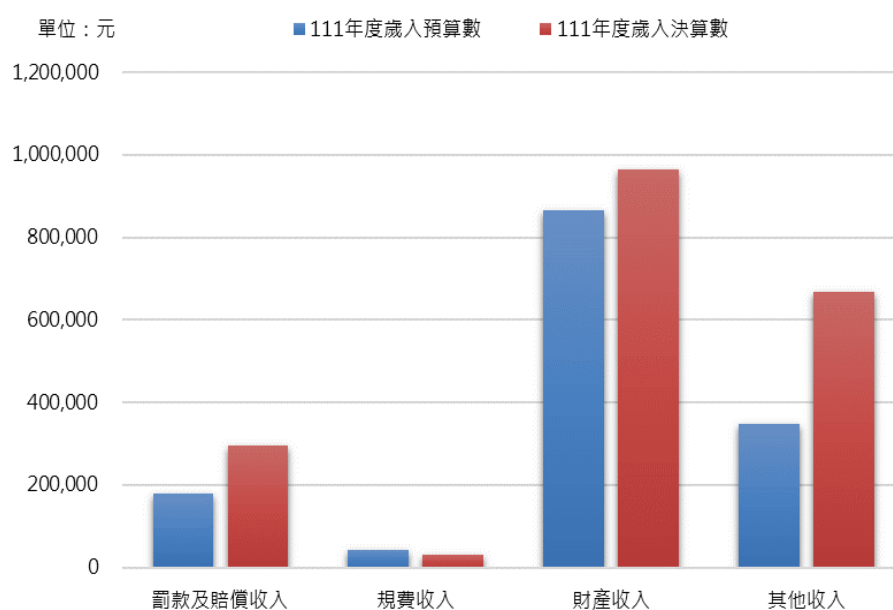
道路路面刨除料回收販賣收入增加(詳如表八、圖十二)。

表八 111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	1,436,000	1,959,243	523,243	136.44%
罰款及賠償收入	180,000	295,499	115,499	164.17%
規費收入	42,000	30,905	-11,095	73.58%
財產收入	865,000	966,109	101,109	111.69%
其他收入	349,000	666,730	317,730	191.04%

資料來源：本所會計室



圖十二 111年度歲入來源別預決算比較分析

資料來源：本所會計室

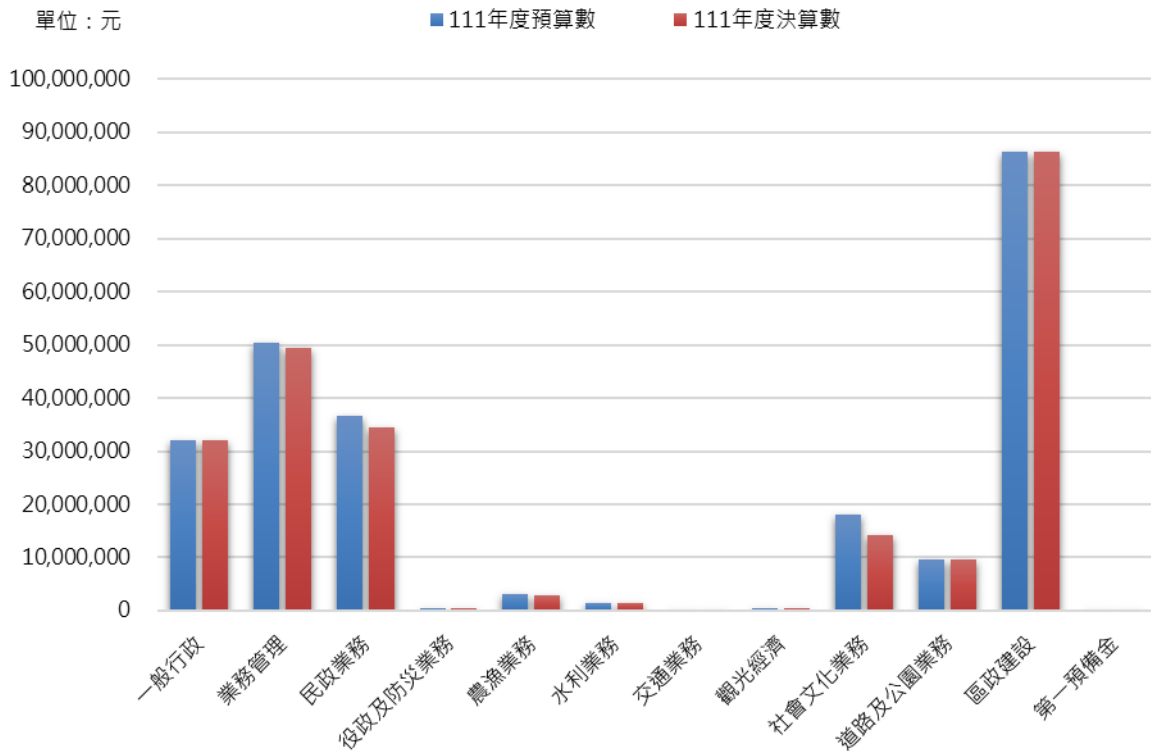
111年度歲出預算為239,177,630元，歲出決算為231,195,477元，減少7,982,153元，決算數占預算數比率為96.66%，其主要原因為社會文化業務之活動及獎補助費補助計畫經費結餘，以致經費賸餘(詳如表九、圖十三)。

表九 111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	239,177,630	231,195,477	-7,982,153	96.66%
一般行政	32,152,630	32,101,796	-50,834	99.84%
業務管理	50,456,413	49,374,869	-1,081,544	97.86%
民政業務	36,697,320	34,416,292	-2,281,028	93.78%
役政及防災業務	569,000	537,988	-31,012	94.55%
農漁業務	3,203,000	2,794,264	-408,736	87.24%
水利業務	1,332,000	1,328,500	-3,500	99.74%
交通業務	111,000	111,000	-	-
觀光經濟	530,000	526,606	-3,394	99.36%
社會業務	17,999,080	14,123,488	-3,875,592	78.47%
道路及公園業務	9,587,000	9,563,184	-23,816	99.75%
區政建設	86,440,187	86,317,490	-122,697	99.86%
第一預備金	100,000	0	-100,000	0.00%

資料來源：本所會計室



圖十三 111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

111 年度歲入預算數與決算數比較下增加 523,243 元，其主要原因為其他收入增加 230,266 元，決算數占預算數比率為 136.44%，主要原因道路路面刨除料回收販賣收入增加以至收入增加。

111 年度歲出預算數與決算數比較下減少 7,982,153 元其主要原因為業務管理、社會業務之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 112 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>

