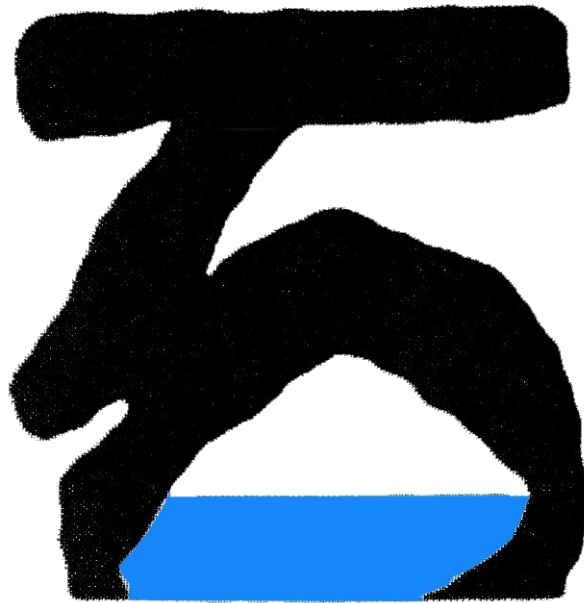


新北市石門區公所

財政分析

期間:113 年



新北市石門區公所編印

中華民國 114 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、113 年歲入預決算之比較.....	11
表九、113 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、113 年歲入預算數-按來源別分所佔比率.....	3
圖四、113 年與 112 年歲入預算數-按來源別分比較分析.....	4
圖五、113 年度歲出預算數-按政事別分所佔比率.....	4
圖六、113 年與 112 年歲出預算數-按政事別分比較分析.....	5
圖七、113 年歲出預算-按用途別科目分.....	6
圖八、113 年度歲入決算數-按來源別分析占比.....	7
圖九、113 年與 112 年歲入決算數-按來源別分比較分析.....	8
圖十、113 年度歲出決算數-按政事別分所佔比率.....	8
圖十一、113 年與 112 年歲出預算數-按政事別分比較分析.....	10
圖十二、113 年度歲入來源別預決算數比較分析.....	11
圖十三、113 年度歲出政事別預決算數比較分析.....	12

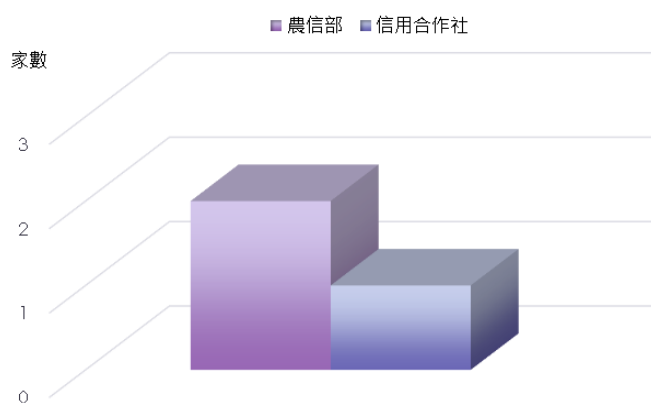
壹、前言

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。

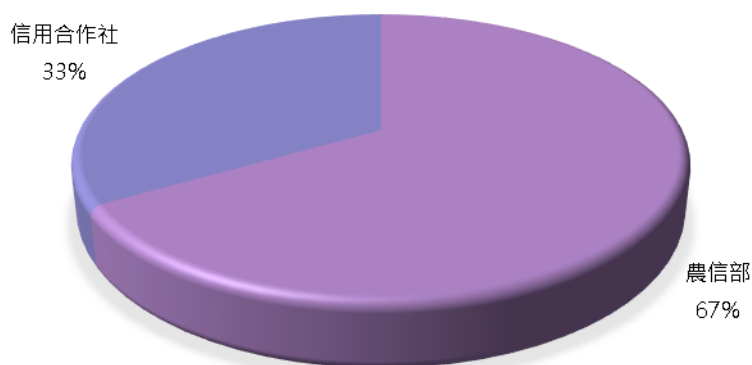
貳、本區金融概況

新北市境內 113 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 767 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 113 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	34	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41
237 三峽區	10	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16
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	70	0	0	2	7	0	1	0	1	3	0	0	0	0	0	84
242 新莊區	80	0	0	2	10	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	95
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	29	0	0	1	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34
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	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	577	0	0	32	128	3	4	0	3	20	0	0	0	0	0	767

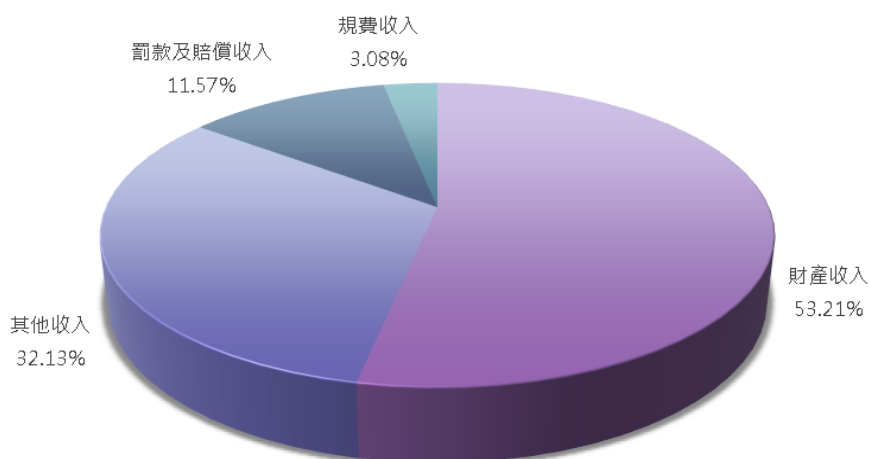
資源來源：中央銀行全國金融機構統計表

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 113 年度歲入預算數為 1,556,000 元，按來源別觀察，財產收入編列 828,000 元(占 53.21%)居首，其他收入編列 500,000 元(占 32.13%)次之，罰款及賠償收入編列 180,000 元(占 11.57%)再次之，規費收入編列 48,000 元(占 3.08%)(詳如表二及圖三)。



圖三 113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

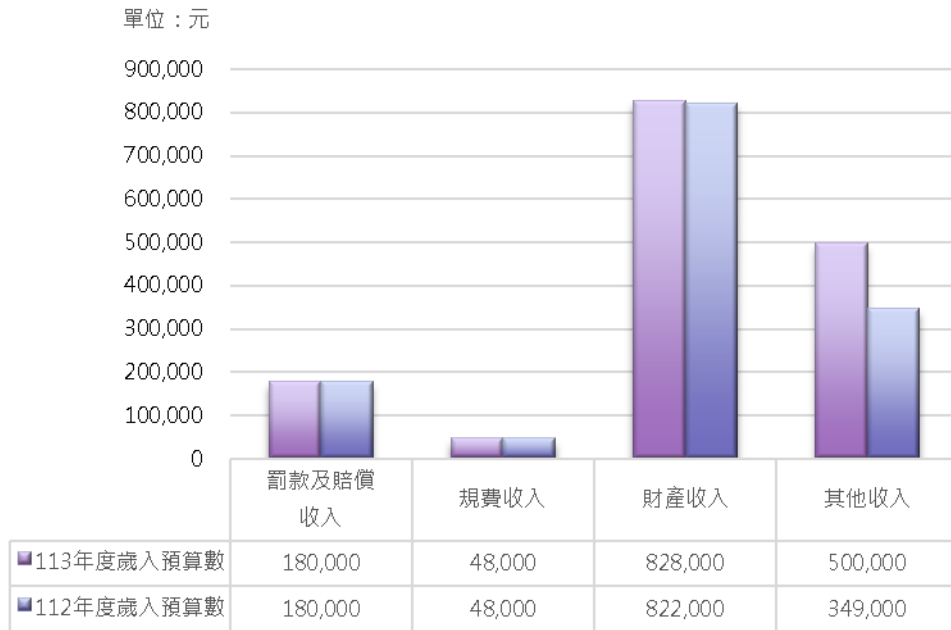
與上年度相較，歲入預算數增加 157,000 元，增加 11.22 百分點。主要原因為轄內道路路面刨除料回收收入增加，以致於財產收入增加 151,000 元(增幅 43.27%)。(詳如表二及圖四)。

表二 歷年歲入預算數額-按來源別分

單位：元·%

科目別	113年度預算數		112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	1,556,000	100.00	1,399,000	100.00	157,000	11.22
罰款及賠償收入	180,000	11.57	180,000	12.87	-	-
規費收入	48,000	3.08	48,000	3.43	-	-
財產收入	828,000	53.21	822,000	58.76	6,000	0.73
其他收入	500,000	32.13	349,000	24.95	151,000	43.27

資料來源：本所會計室

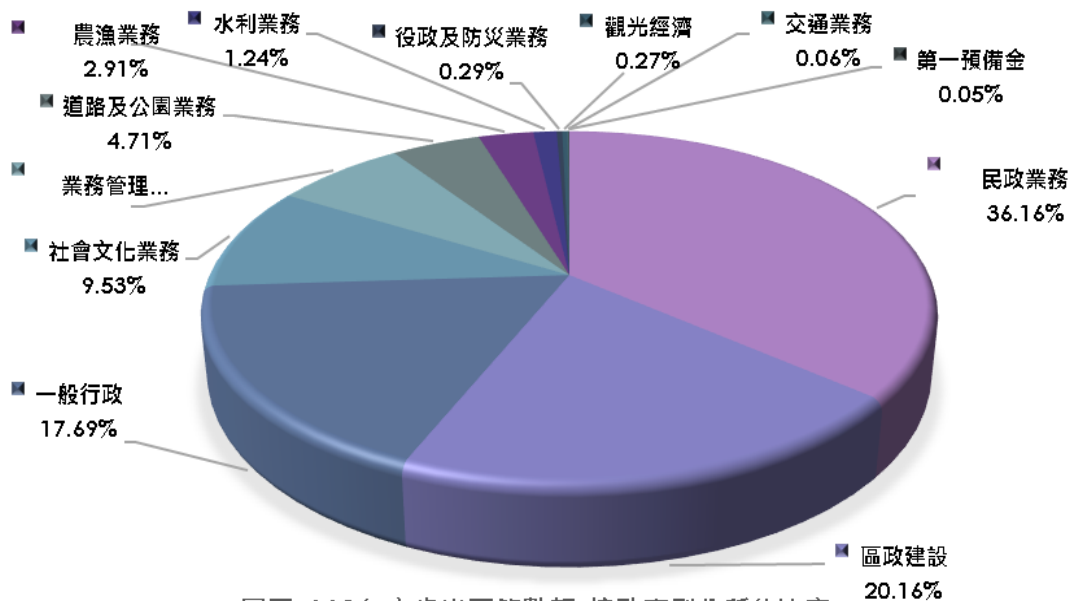


圖四 113年與112年歲入預算數額-按來源別分比較分析

資料來源：本所會計室

二、歲出預算：

113 年度歲出預算數為 196,143,142 元、按工作計畫分，在民政業務 70,921,892 元(占 36.16%)居首、區政建設 39,545,893 元(占 20.16%)居次、一般行政 34,705,142 元(占 17.69%)居第三、社會文化業務 18,692,000 元(占 9.53%)、業務管理 13,590,000 元(占 6.93%)、道路及公園業務 9,245,215(占 4.71%)、農漁業務 5,703,000 元(占 2.91%)、水利業務 2,430,000 元(占 1.24%)、役政及防災業務 569,000 元(占 0.29)、觀光經濟 530,000 元(占 0.27%)、交通業務 111,000 元(占 0.06%)、第一預備金 100,000 元(占 0.05%)(詳圖五)。



圖五 113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

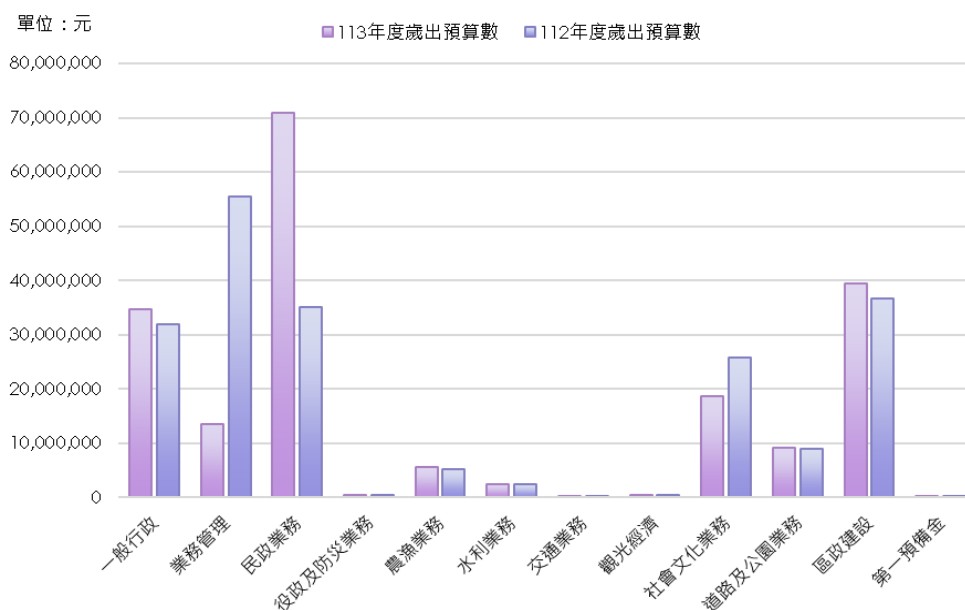
113 年度歲出預算數相較 112 年度預算數減少 6,767,639 元，減少比率為 3.34%。按工作計畫分相較上年度，民政業務預算增加 35,905,613(增幅 102.54%)、農漁業務預算增加 500,000(增幅 9.61%)、一般行政預算增加 2,784,361(增幅 8.72%)、區政建設預算增加 2,792,105(增幅 7.60%)、道路及公園業務預算增加 159,282 元(增幅 1.75%)、業務管理業務預算減少 41,864,000 元(減幅 75.49%)、社會文化預算減少 7,045,000 元(減幅 27.37%)(詳如表三及圖六)。

表三 歷年歲出預算數-按政事別分

單位：元

科目	113年度預算數		112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	196,143,142	100.00%	202,910,781	100.00%	- 6,767,639	-3.34%
一般行政	34,705,142	17.69%	31,920,781	15.73%	2,784,361	8.72%
業務管理	13,590,000	6.93%	55,454,000	27.33%	- 41,864,000	-75.49%
民政業務	70,921,892	36.16%	35,016,279	17.26%	35,905,613	102.54%
役政及防災業務	569,000	0.29%	569,000	0.28%	-	-
農漁業務	5,703,000	2.91%	5,203,000	2.56%	500,000	9.61%
水利業務	2,430,000	1.24%	2,430,000	1.20%	-	-
交通業務	111,000	0.06%	111,000	0.05%	-	-
觀光經濟	530,000	0.27%	530,000	0.26%	-	-
社會文化	18,692,000	9.53%	25,737,000	12.68%	- 7,045,000	-27.37%
道路及公園業務	9,245,215	4.71%	9,085,933	4.48%	159,282	1.75%
區政建設	39,545,893	20.16%	36,753,788	18.11%	2,792,105	7.60%
第一預備金	100,000	0.05%	100,000	0.05%	-	-

資料來源：本所會計室



圖六 113年與112年歲出預算數-按政事別比較分析

資料來源：本所會計室

113 年度歲出預算數按用途別科目分，業務費 6,574 萬 6,107 元(占 33.52%)、獎補助及損失(經常門)5,714 萬 8,000 元(占 29.14%)、設備及投資 3,874 萬 5,893 元(占 19.75%)、人事費 3,360 萬 3,142 元(占 17.13%)、獎補助及損失(資本門)80 萬元(占 0.41%)、預備金 10 萬元(占 0.05%)。

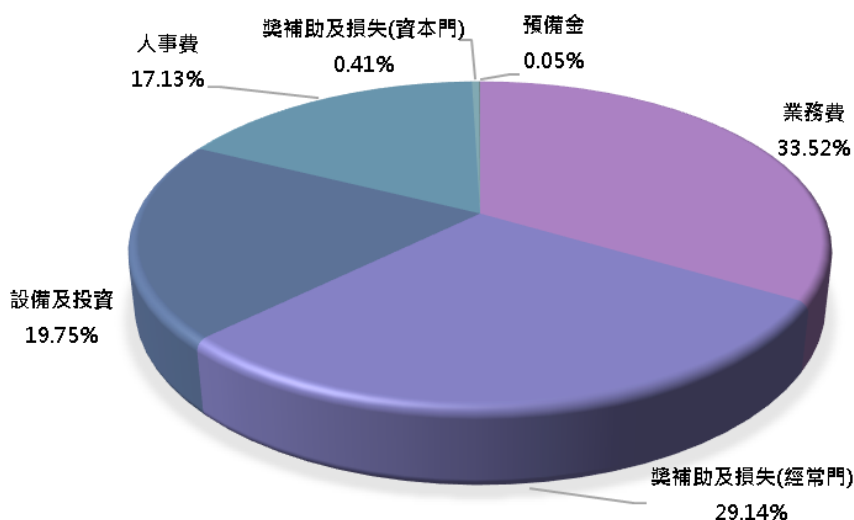
相較上年度預算數，設備及投資增加 369 萬 2,105 元，增加率 10.53%、人事費增加 272 萬 7,361 元，增加率 8.83%、獎補助及損失(資本門)減少 90 萬元，減少率 52.94%、業務費減少 676 萬 3,105 元，減少率 9.45%、獎補助及損失(經常門)減少 542 萬 4,000 元，減少率 8.67%、(詳表四、圖七)

表四 歲出預算數-按用途別分

單位：元

科目	113年度預算數		112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	196,143,142	100.00%	202,910,781	103.45%	-6,767,639	-3.34%
人事費	33,603,142	17.13%	30,875,781	15.74%	2,727,361	8.83%
業務費	65,746,107	33.52%	72,609,212	37.02%	-6,863,105	-9.45%
獎補助及損失 (經常門)	57,148,000	29.14%	62,572,000	31.90%	-5,424,000	-8.67%
預備金	100,000	0.05%	100,000	0.05%	-	-
設備及投資	38,745,893	19.75%	35,053,788	17.87%	3,692,105	10.53%
獎補助及損失 (資本門)	800,000	0.41%	1,700,000	0.87%	-900,000	-52.94%

資料來源：本所會計室

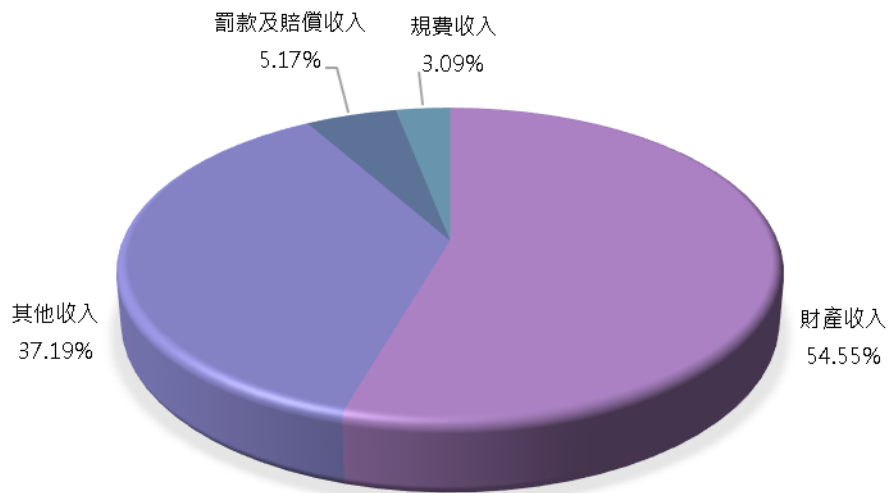


圖七 113年歲出預算-按用途別科目分

資料來源：本所會計室

三、歲入決算

113 年度決算數就歲入來源觀察，以財產收入 982,611 元(占 54.55%)為首，其他收入 669,795 元(占 37.19%)次之，罰鍰及賠償收入 93,151 元(占 5.17%)，規費收入 55,590 元(占 3.09%)(詳圖八)



圖八 113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

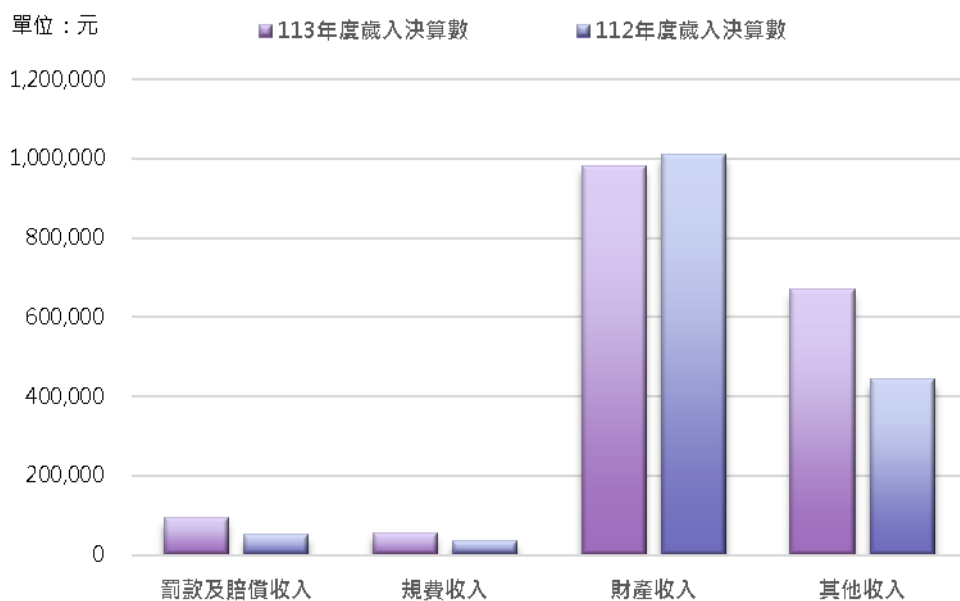
113 年度歲入決算為 1,801,147 元，較 112 年 1,539,748 元，增加 261,399 元，增加比率為(增幅 16.98%)；分別較上年度在罰款及賠償收入增加 42,032 元(增幅 82.22%)、規費收入增加 20,300 元(增幅 57.52%)、其他收入增加 226,649 元(增幅 51.15%)、財產收入減少 27,582 元(減幅 2.73%)。主要原因為工程懲罰性違約金收入增加(詳如表五、圖九)。

表五 歷年歲入決算數-按來源別分

單位：元

科目別	113年度決算數		112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	1,801,147	100.00%	1,539,748	100.00%	261,399	16.98%
罰款及賠償收入	93,151	5.17%	51,119	3.32%	42,032	82.22%
規費收入	55,590	3.09%	35,290	2.29%	20,300	57.52%
財產收入	982,611	54.55%	1,010,193	65.61%	-27,582	-2.73%
其他收入	669,795	37.19%	443,146	28.78%	226,649	51.15%

資料來源：本所會計室

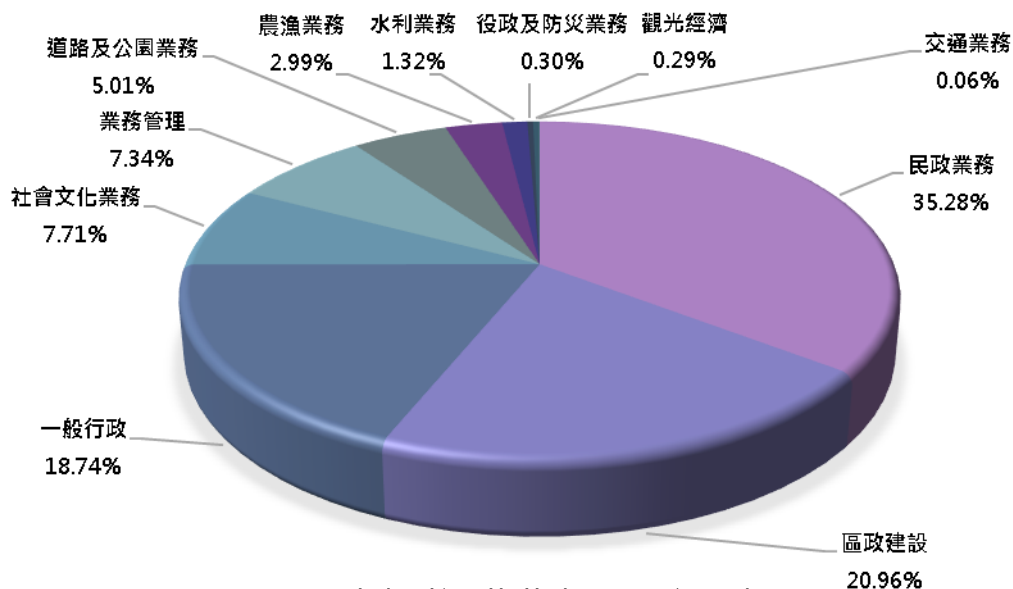


圖九 113年與112年歲入決算數-按來源別分比較分析

資料來源：本所會計室

四、歲出決算

113 年度歲出決算數為 184,258,553 元、按工作計畫分，在民政業務 65,014,061 元(占 35.28%)居首、區政建設 38,612,762 元(占 20.96%)居次、一般行政 34,523,818 元(占 18.74%)居第三、社會業務 14,214,980 元(占 7.71%)、業務管理 13,522,483 元(占 7.34%)、道路及公園業務 9,233,645(占 5.01%)、農漁業務 5,515,508 元(占 2.99%)、水利業務 2,429,226 元(占 1.32%)、役政及防災業務 551,070 元(占 0.30%)、觀光經濟 530,000 元(占 0.29%)、交通業務 111,000 元(占 0.06%)(詳圖十)。



圖十 113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

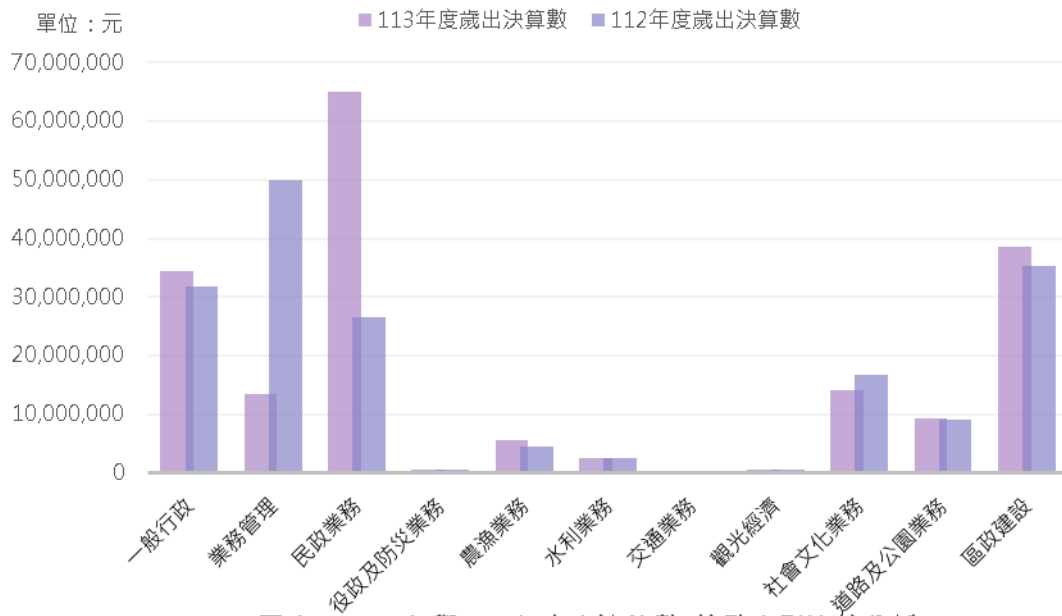
113 年度歲出決算數為 184,258,553 元，較 112 年度 177,501,225 元，增加 6,757,328 元(增幅 3.81%)；按工作計畫分相較上年度，分別為民政業務增加 38,425,25 (增幅 144.52%)、農漁業務增加 924,625 元(增幅 20.14%)、區政建設增加 3,320,433 元(增幅 9.41%)、一般行政增加 2,650,042 元(增幅 8.31%)、役政及防災業務增加 29,331 元(增幅 5.62%)、道路及公園業務增加 157,781 元(增幅 1.74%)、水利業務增加 4,626(增幅 0.19%)、業務管理減少 36,343,562 元(減幅 72.88%)、社會文化業務減少 2,411,206 (減幅 14.50) (詳如表六、圖十一)。

表六 歲出決算數-按政事別分

單位：元

科目	113年度決算數		112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	184,258,553	100.00%	177,501,225	96.33%	6,757,328	3.81%
一般行政	34,523,818	18.74%	31,873,776	17.30%	2,650,042	8.31%
業務管理	13,522,483	7.34%	49,866,045	27.06%	- 36,343,562	-72.88%
民政業務	65,014,061	35.28%	26,588,803	14.43%	38,425,258	144.52%
役政及防災業務	551,070	0.30%	521,739	0.28%	29,331	5.62%
農漁業務	5,515,508	2.99%	4,590,883	2.49%	924,625	20.14%
水利業務	2,429,226	1.32%	2,424,600	1.32%	4,626	0.19%
交通業務	111,000	0.06%	111,000	0.06%	-	-
觀光經濟	530,000	0.29%	530,000	0.29%	-	-
社會文化	14,214,980	7.71%	16,626,186	9.02%	- 2,411,206	-14.50%
道路及公園業務	9,233,645	5.01%	9,075,864	4.93%	157,781	1.74%
區政建設	38,612,762	20.96%	35,292,329	19.15%	3,320,433	9.41%

資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計室

113 年度歲出決算數按用途別科目分，業務費 6,262 萬 1,454 元(占 33.99%)、獎補助及損失(經常門)4,957 萬 4,027 元(占 26.90)、設備及投資 3,791 萬 2,762 元(占 20.58%)、人事費 3,345 萬 0,310 元(占 18.15%)、獎補助及損失(資本門)70 萬元(占 0.38%)。(詳表七)

表七 歲出決算數-按用途別分

單位：元

科目	113年度決算數		112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	184,258,553	100.00%	177,501,225	96.33%	6,757,328	3.81%
人事費	33,450,310	18.15%	30,867,877	16.75%	2,582,433	8.37%
業務費	62,621,454	33.99%	60,541,671	32.86%	2,079,783	3.44%
獎補助及損失(經常門)	49,574,027	26.90%	50,799,348	27.57%	-1,225,321	-2.41%
設備及投資	37,912,762	20.58%	34,766,829	18.87%	3,145,933	9.05%
獎補助及損失(資本門)	700,000	0.38%	525,500	0.29%	174,500	33.21%

資料來源：本所會計室

五、預算與決算之比較

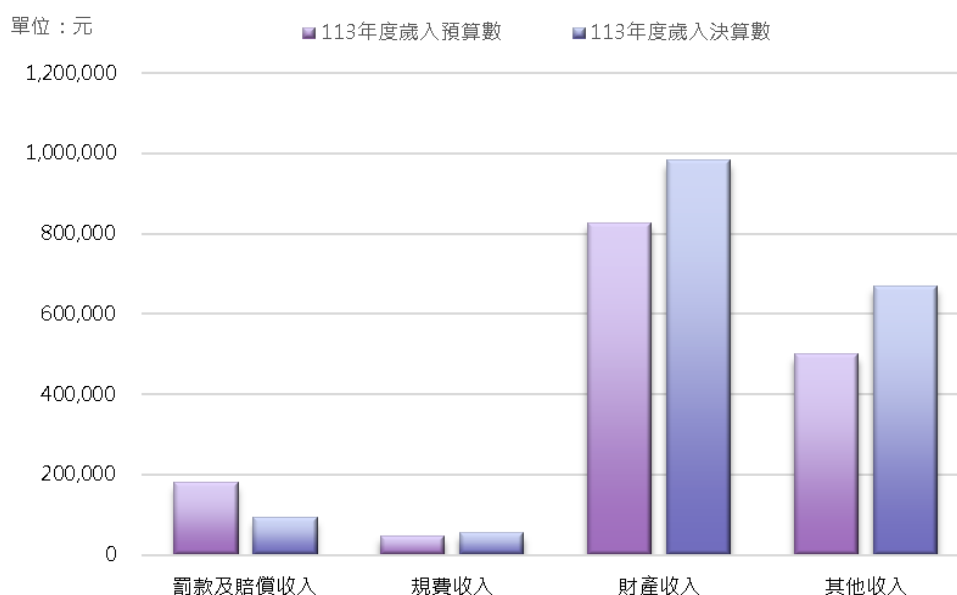
113 年度歲入預算為 1,556,000 元，歲入決算為 1,801,147 元，增加 245,147 元，決算數占預算數比率為 115.75%，其主要原因為其他收入增加 169,795 元；為轄區道路路面刨除料回收販賣收入增加(詳如表八、圖十二)。

表八 113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	1,556,000	1,801,147	245,147	115.75%
罰款及賠償收入	180,000	93,151	-86,849	51.75%
規費收入	48,000	55,590	7,590	115.81%
財產收入	828,000	982,611	154,611	118.67%
其他收入	500,000	669,795	169,795	133.96%

資料來源：本所會計室



圖十二 113年度歲入來源別預決算比較分析

資料來源：本所會計室

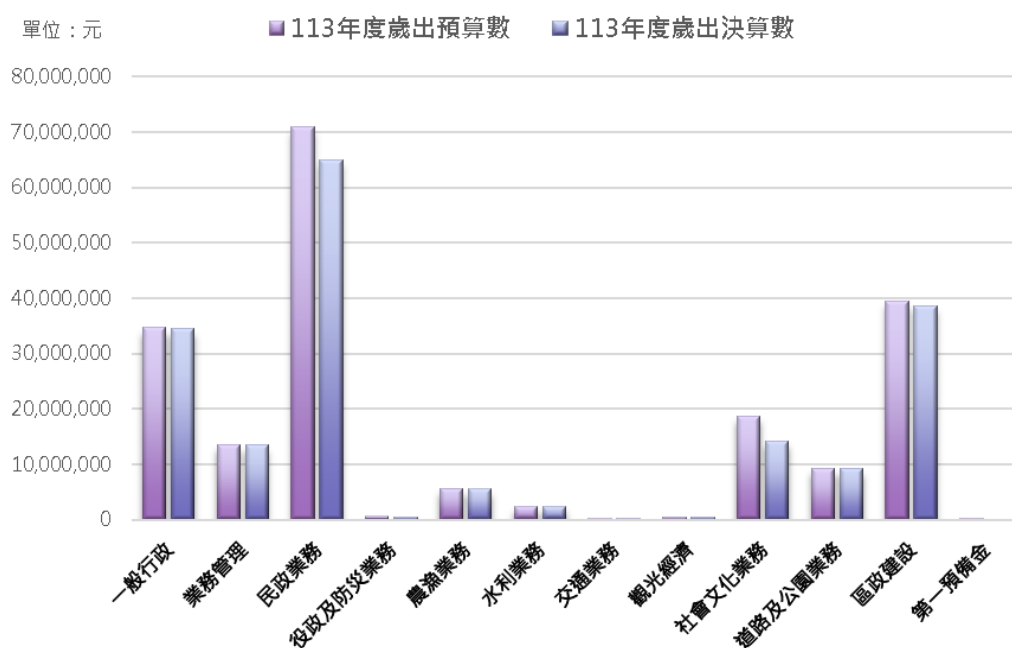
113 年度歲出預算為 196,143,142 元，歲出決算為 184,258,553 元，減少 11,884,589 元，決算數占預算數比率為 93.94%，其主要原因為民政業務及社會文化業務之活動及獎補助費補助計畫經費結餘，以致經費賸餘(詳如表九、圖十三)。

表九 113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	196,143,142	184,258,553	-11,884,589	93.94%
一般行政	34,705,142	34,523,818	-181,324	99.48%
業務管理	13,590,000	13,522,483	-67,517	99.50%
民政業務	70,921,892	65,014,061	-5,907,831	91.67%
役政及防災業務	569,000	551,070	-17,930	96.85%
農漁業務	5,703,000	5,515,508	-187,492	96.71%
水利業務	2,430,000	2,429,226	-774	99.97%
交通業務	111,000	111,000	-	-
觀光經濟	530,000	530,000	-	-
社會業務	18,692,000	14,214,980	-4,477,020	76.05%
道路及公園業務	9,245,215	9,233,645	-11,570	99.87%
區政建設	39,545,893	38,612,762	-933,131	97.64%
第一預備金	100,000	0	-100,000	0.00%

資料來源：本所會計室



圖十三 113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

113 年度歲入預算數與決算數比較下增加 245,147 元，其主要原因為其他收入增加 169,795 元，決算數占預算數比率為 133.96%，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收入增加。

113 年度歲出預算數與決算數比較下減少 11,884,589 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 114 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>

