

中華民國 109 年
新北市泰山區財政分析



新北市泰山區公所編印
中華民國 110 年 8 月出版

目次

一、 前言	1
二、 歲入預算	2-3
三、 歲出預算	4-5
四、 歲入決算	6-7
五、 歲出決算	8-9
六、 歲入預決算比較	10-11
七、 歲出預決算比較	12-13
八、 結論	14

表目次

表1新北市泰山區近2年度歲入預算比較表.....	2
表2新北市泰山區近2年度歲出預算比較表.....	4
表3新北市泰山區近2年度歲入決算比較表.....	6
表4新北市泰山區近2年度歲出決算比較表.....	8
表5新北市泰山區109年度歲入預決算比較表	10
表6新北市泰山區109年度歲出預決算比較表	12

圖目次

圖1新北市泰山區近2年度歲入預算數比較	3
圖2新北市泰山區108年度歲入預算結構.....	3
圖3新北市泰山區近2年度歲出預算數比較.....	5
圖4新北市泰山區109年度歲出預算結構.....	5
圖5新北市泰山區近2年度歲入決算數比較.....	7
圖6新北市泰山區109年度歲入決算結構.....	7
圖7新北市泰山區近2年度歲出決算數比較	9
圖8新北市泰山區109年度歲出決算結構.....	9
圖9新北市泰山區109年度歲入預決算數比較.....	11
圖10新北市泰山區109年度歲入決算數占預算數比率.....	11
圖11新北市泰山區109年度歲出預決算數比較.....	13
圖12新北市泰山區109年度歲出決算數占預算數比率.....	13

一、前言

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，乃為施政結果之表徵。為發揮統計資訊服務功能，並為讓各界瞭解本區財政之粗略狀況，特將本區財政收支統計資料整理分析，以供各界參考。

本書計分8節，內容除統計圖表外，並佐以簡要文字分析說明，發刊要旨，在於以簡明易懂之統計數據，編製各種統計指標，期能提供各界參閱應用，並同時刊登於泰山區公所網站（網址：

<http://www.taishan.ntpc.gov.tw/>）

二、歲入預算

本區109年度歲入預算數為9,848,000元，較108年度9,977,000元減少129,000元。以其他收入的雜項收入增加152,000元為最多。

依歲入來源別分析，本區歲入以其他收入5,040,000元為主要來源(占51.18%)，其次為規費收入2,213,000元為(占22.47%)，再次財產收入1,961,000元(占22.81%)，而罰款及賠償收入634,000元(占6.43%)為最少。

表1 新北市泰山區近2年度歲入預算比較表

單位：新臺幣元；%

科目	109年度預算數		108年度預算		109年度與108年度預算比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	9,848,000	100.00	9,977,000	100.00	-129,000	-1.29
罰款及賠償收入	634,000	6.43	634,000	6.35	0	0.00
規費收入	2,213,000	22.47	2,209,000	22.14	4000	0.18
財產收入	1,961,000	19.91	2,246,000	22.51	-285,000	-12.69
其他收入	5,040,000	51.18	4,888,000	48.91	152,000	3.11

資料來源：本所會計室

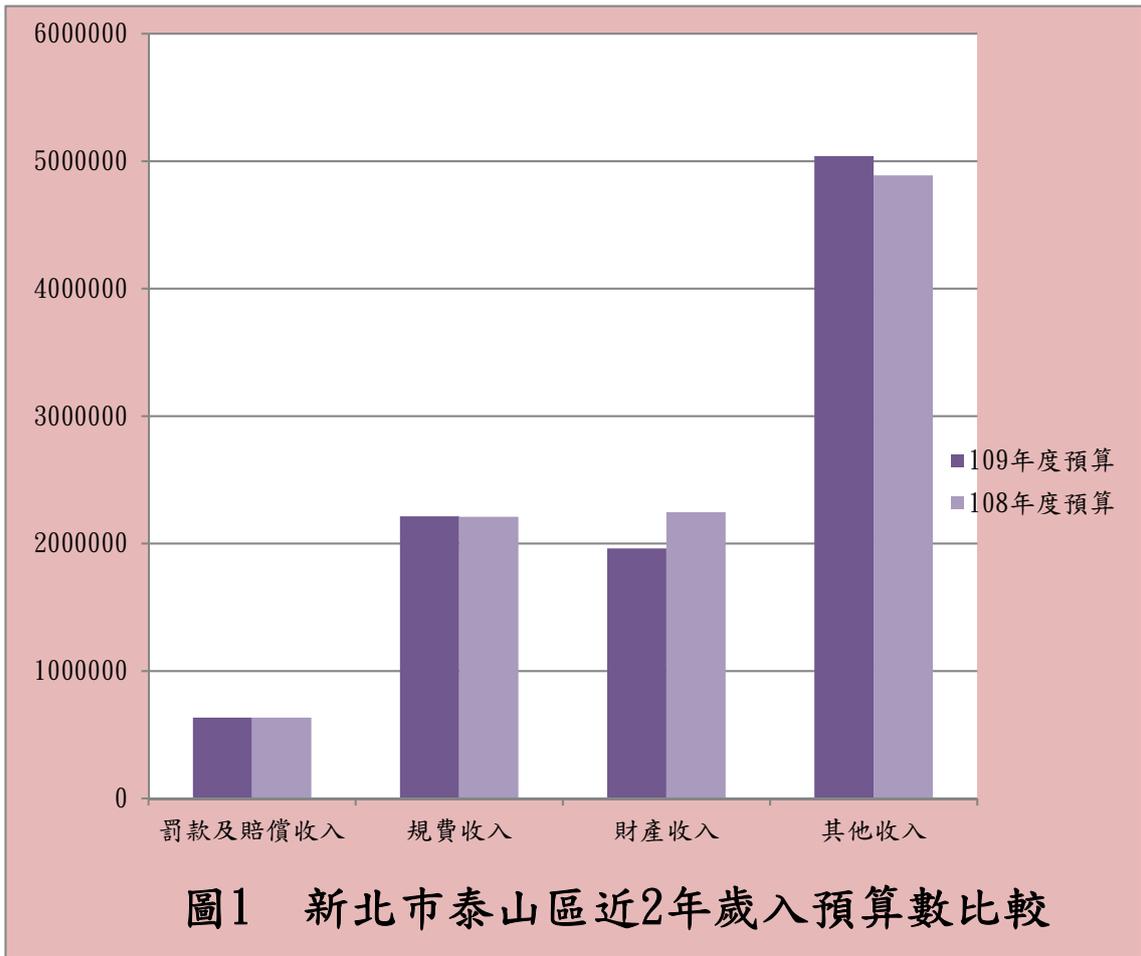


圖1 新北市泰山區近2年歲入預算數比較

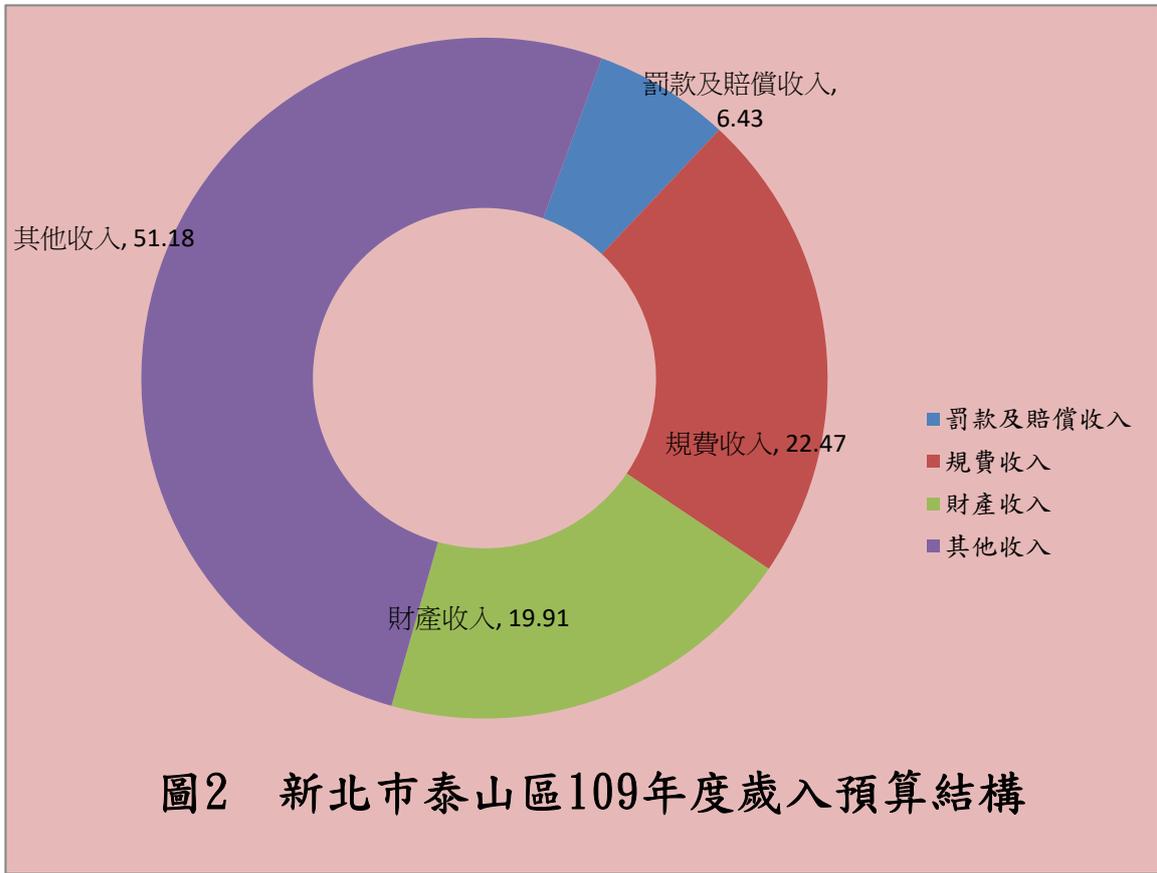


圖2 新北市泰山區109年度歲入預算結構

三、歲出預算

本區109年度歲出預算數為196,075,000元，以區政建設52,489,736元為（占26.78%）預算金額為最高，其次為人員維持費45,739,000（占23.33%），民政業務45,640,436（占23.28%）再次之，而以觀光經濟176,000元（占0.09%）為最少。

表2新北市泰山區近2年度歲出預算比較表

科目	109年度預算數		108年度預算數		109年度與108年度 預算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	196,075,000	100.00	184,874,000	100.00	11,201,000	6.06%
人員維持費	45,739,000	23.33%	45,739,000	24.74%	-	0.00%
基本行政維持費	842,000	0.43%	837,000	0.45%	5,000	0.06%
業務管理	24,094,330	12.29%	26,423,000	14.29%	-2,328,670	-8.81%
民政業務	45,640,436	23.28%	46,076,641	24.92%	-436,205	-0.95%
役政及防災業務	641,850	0.33%	503,200	0.27%	138,650	27.55%
農漁業務	300,917	0.15%	323,684	0.18%	-22,767	-7.03%
水利業務	5,100,000	2.6%	3,850,000	2.08%	1,250,000	32.5%
交通業務	630,000	0.34%	630,000	0.34%	-	0.00%
觀光經濟	176,000	0.09%	112,000	0.06%	64,000	57.1%
社會文化	11,492,000	5.86%	10,572,200	5.72%	919,800	8.70%
道路及公園業務	8,268,681	4.2%	7,566,365	4.09%	702,316	9.28%
區政建設	52,489,786	26.78%	41,300,910	22.34%	1,118,876	27.09%
建築及設備	560,000	0.29%	840,000	0.45%	-280,000	-33.33%
第一預備金	100,000	0.05%	100,000	0.05%	-	0.00

資料來源：本所會計室

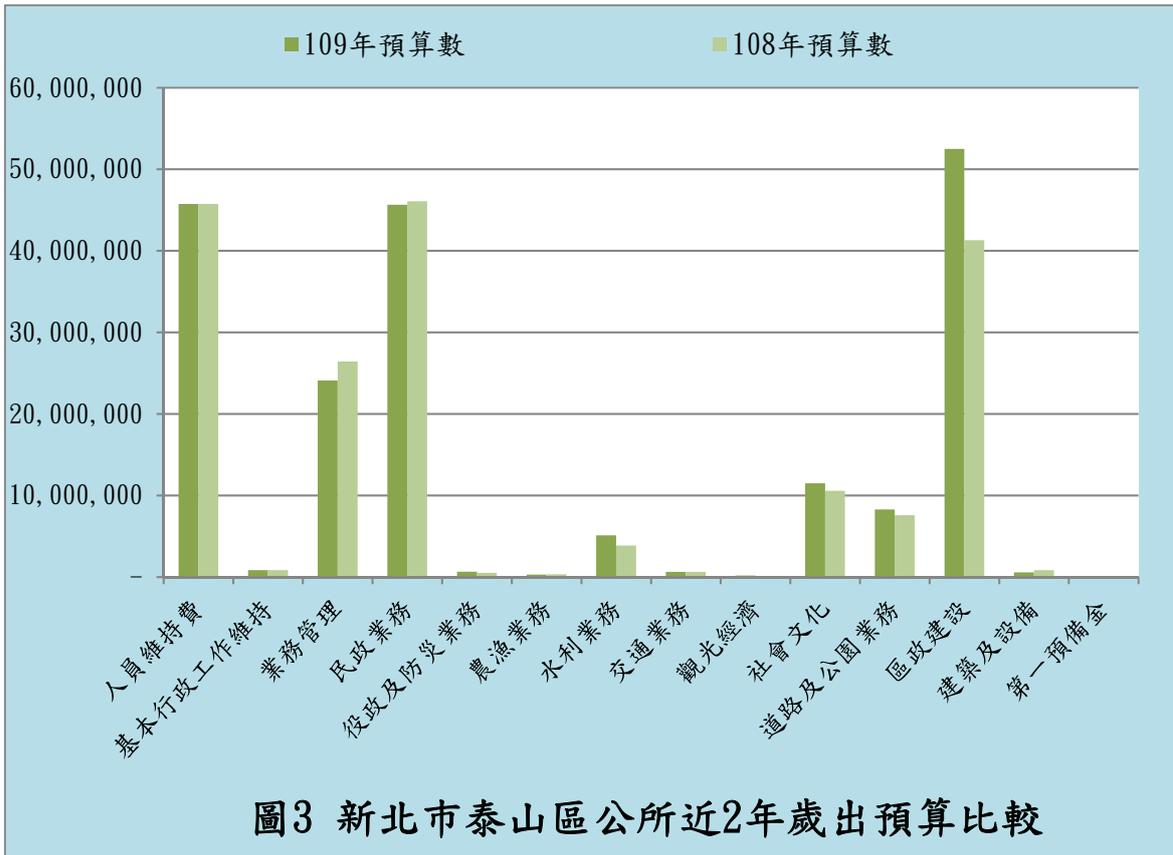


圖3 新北市泰山區公所近2年歲出預算比較

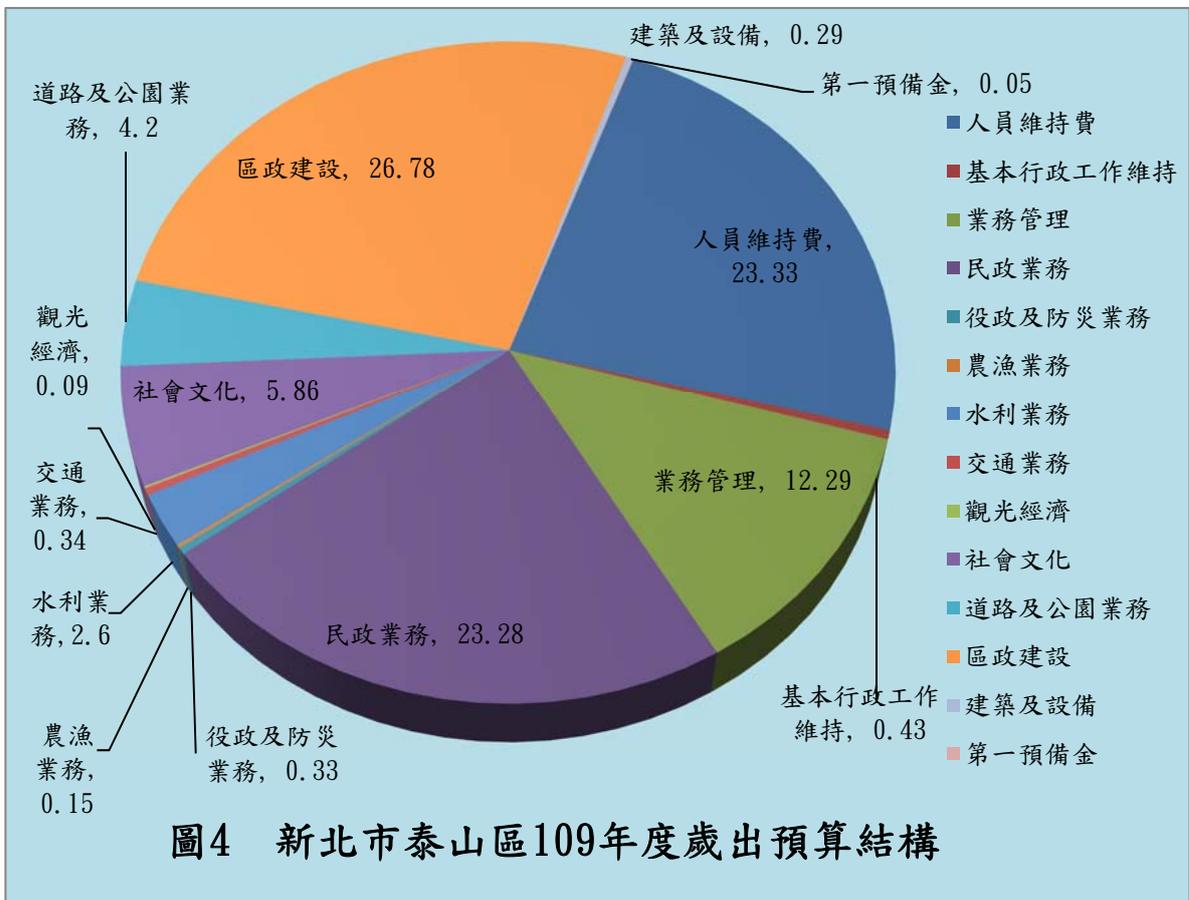


圖4 新北市泰山區109年度歲出預算結構

四、歲入決算

本區109年度歲入決算為5,295,368元，較108年7,373,371元減少2,078,003元。

109年度決算數就歲入來源別分析，以財產收入2,061,321元(占38.93%)收入最高，其次為其他收入1,583,301元(占29.90%)，規費收入1,583,180元(占29.89%)再次之，而罰款賠償收入67,566元(占1.28%)為最少。

表3 新北市泰山區近2年度歲入決算比較表

單位：新臺幣元；%

科目	109年度決算數		108年度決算數		109年度與108年度決算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	5,295,368	100.00	7,373,371	100.00	-2,078,003	-28.19
罰款及賠償收入	67,566	1.28	17,333	0.24	50,233	-28.98
規費收入	1,583,180	29.89	1,605,469	21.77	-22,289	-1.39
財產收入	2,061,321	38.93	1,925,362	26.11	135,959	-7.06
其他收入	1,583,301	29.90	3,825,207	51.88	-2,241,906	-58.61

資料來源：本所會計室

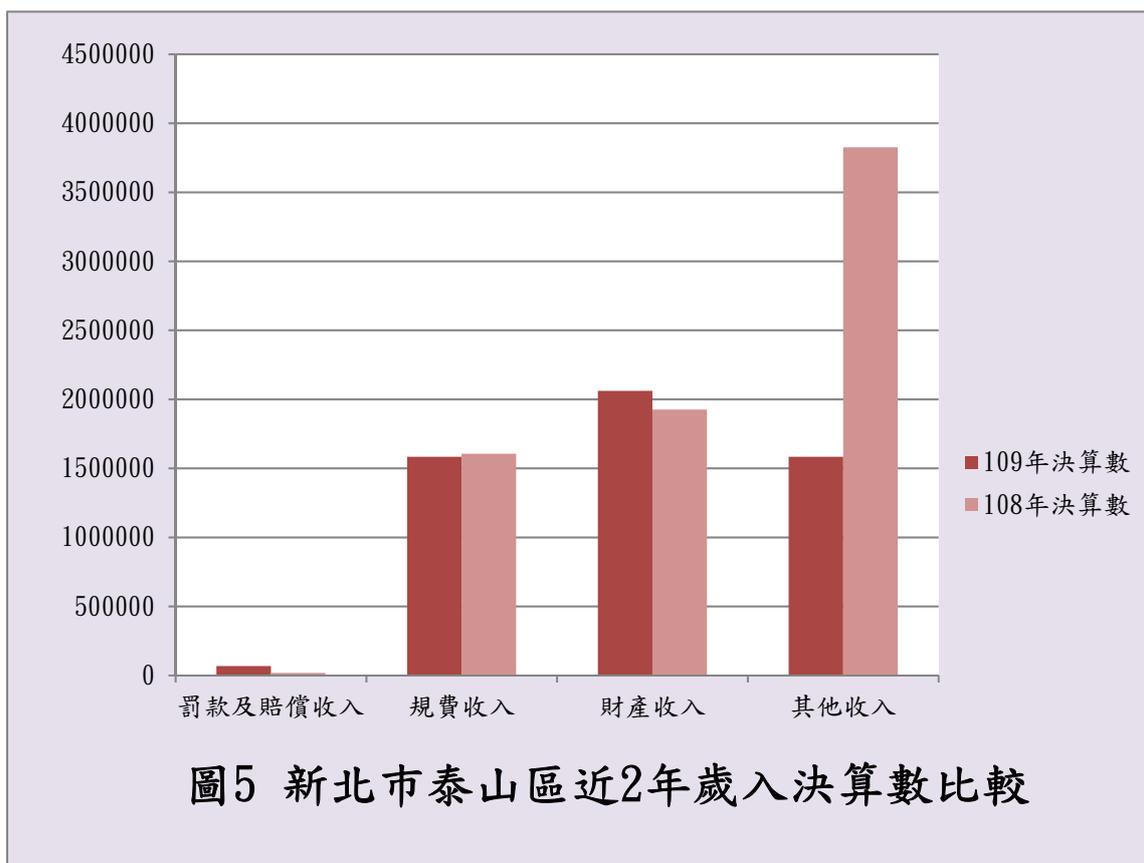


圖5 新北市泰山區近2年歲入決算數比較

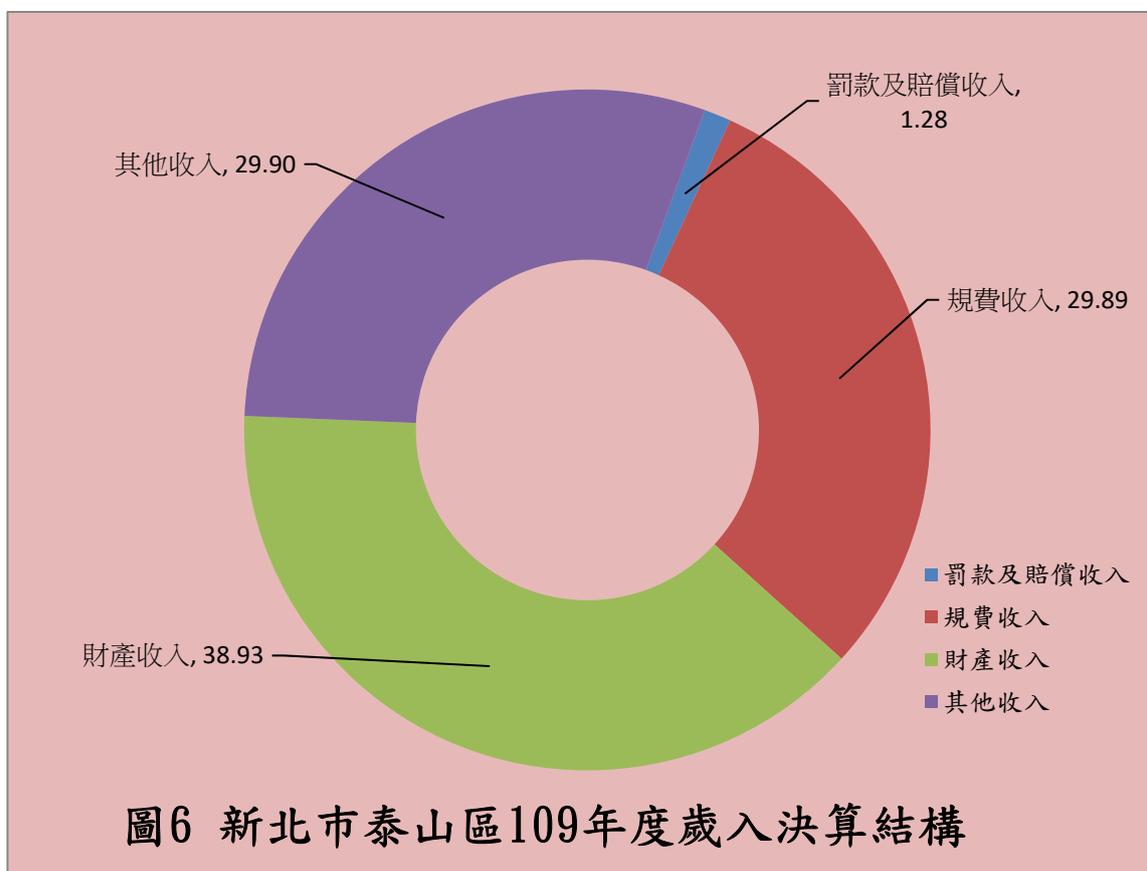


圖6 新北市泰山區109年度歲入決算結構

五、歲出決算

本區109年度歲出決算數為187,835,483元，較108年度178,077,389元增加9,758,094元。以區政建設增加11,096,142元為最高，其次為水利業務增加12,503,341元。

109年度決算數，以區政業務52,292,882元(占27.84%)為最高，其次為民政業務費44,613,791元(占23.75%)，再次為人員維持費41,888,251元(占22.30%)，而觀光經濟155,023元(占0.08%)為最少。

表4 新北市泰山區近2年度歲出決算比較表

單位：新臺幣元；%

科目	109年度決算數		108年度決算數		109年度與108年度決算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	187,835,483	100.00	178,077,389	100.00	9,758,094	5.48
人員維持費	41,888,251	22.30	42,691,556	23.09	4,907	-1.88
基本行政維持費	808,212	0.43	812,304	0.44	-4,092	-0.51
業務管理	23,878,335	12.71	25,335,264	13.70	-1,456,929	-5.75
民政業務	44,613,791	23.75	45,203,199	24.45	-589,408	-1.30
役政及防災業務	572,525	0.30	500,040	0.27	72,485	14.50
農漁業務	295,530	0.15	319,240	0.17	-23,710	-7.43
水利業務	5,100,000	2.72	3,849,659	2.08	1,250,341	32.48
交通業務	627,638	0.33	630,000	0.34	-2,362	-0.37
觀光經濟	155,023	0.08	111,795	0.06	43,228	38.67
社會文化	8,801,139	4.69	9,137,643	4.94	-336,504	-3.68
道路及公園業務	8,242,609	4.39	7,454,417	4.03	7,881,921	10.57
區政建設	52,292,882	27.84	41,196,740	22.28	11,096,142	26.93
一般建築及設備	559,548	0.29	835,532	0.45	-275,984	33.03
第一預備金	-	-	-	-	-	-

資料來源：本所會計室

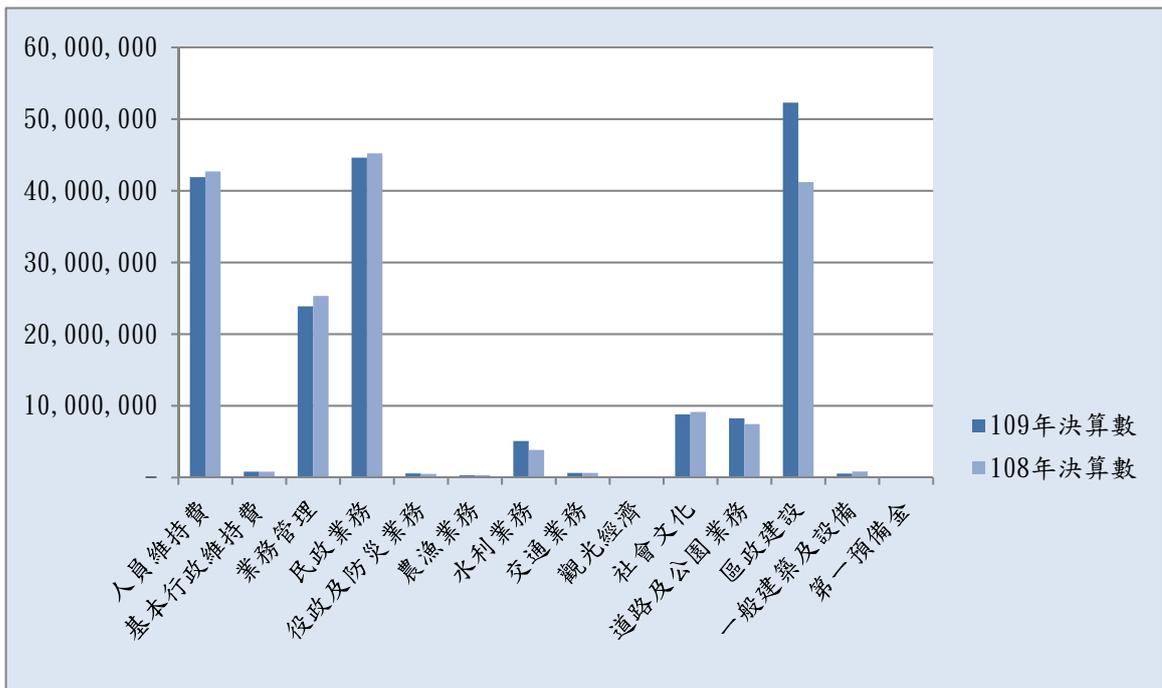


圖7 新北市泰山區近2年歲出決算數比較

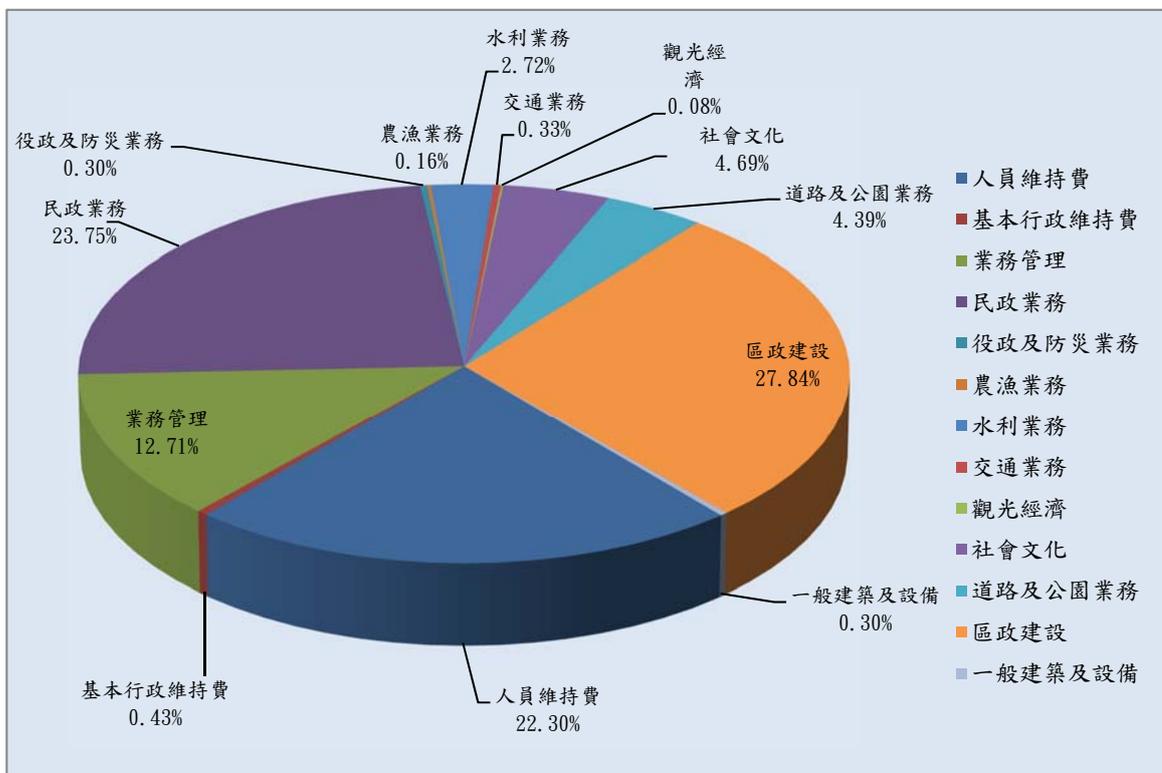


圖8 新北市泰山區109年度歲出決算結構

六、歲入預決算比較

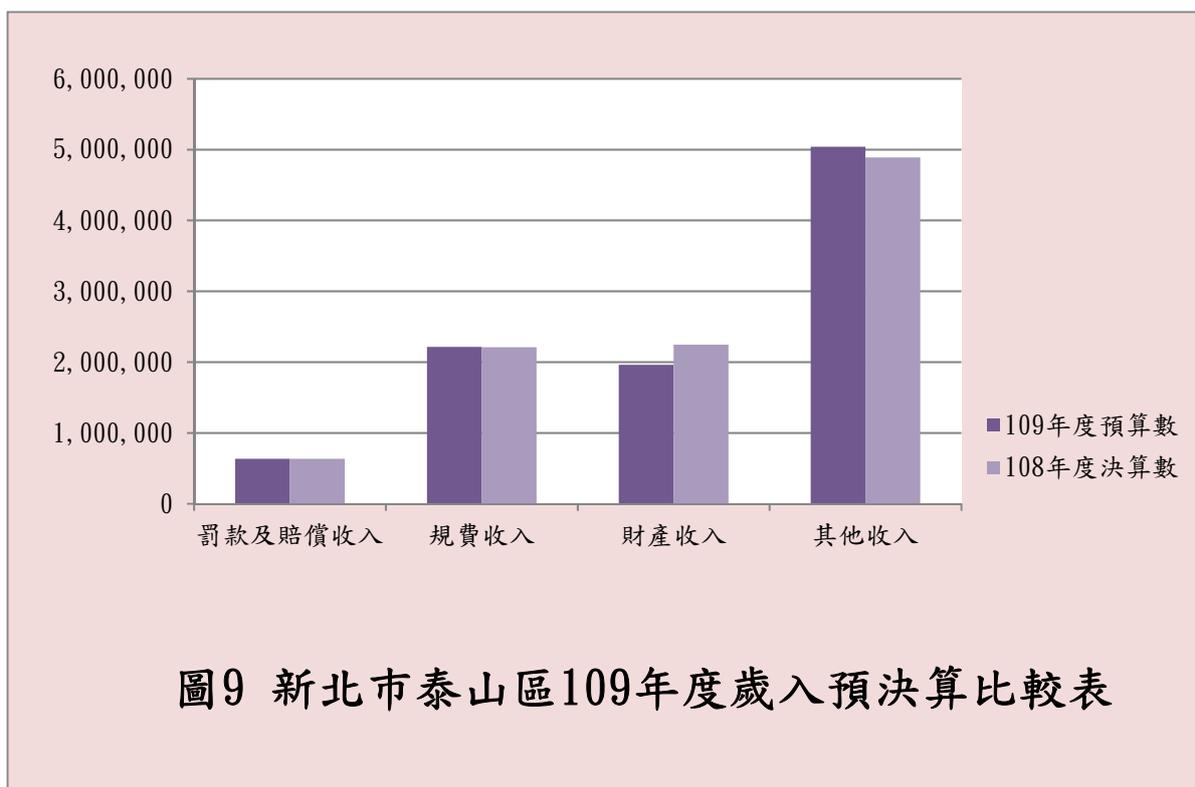
本區109年度歲入決算數為5,295,368元，較預算數9,848,000元，增加4,552,632元，決算數占預算數比率為53.77%。就歲入來源別分析，規費收入，較預算數減少629,820元，而罰款及賠償收入與其他收入則分別較預算數增加569,434元、3,456,699元，財產收入則減少100,321元。

表 5 新北市泰山區 109 年度歲入預決比較表

單位：新臺幣元；%

科目	108 年度預算數(1)		108 年度決算數(2)		預決算數 比較 (2)-(1)	決算數 占預算 數比率 (2)/(1)
	金額	比率	金額	比率	增減數	比率
合計	9,848,000	100.00	5,295,368	100.00	-4,552,632	53.77
罰款及賠償收入	634,000	6.43	67,566	1.28	-569,434	10.66
規費收入	2,213,000	22.47	1,583,180	29.89	-629,820	71.53
財產收入	1,961,000	19.91	2,061,321	38.93	100,321	105.11
其他收入	5,040,000	51.18	1,583,301	29.90	-3,456,699	31.41

資料來源：本所會計室



七、歲出預算比較

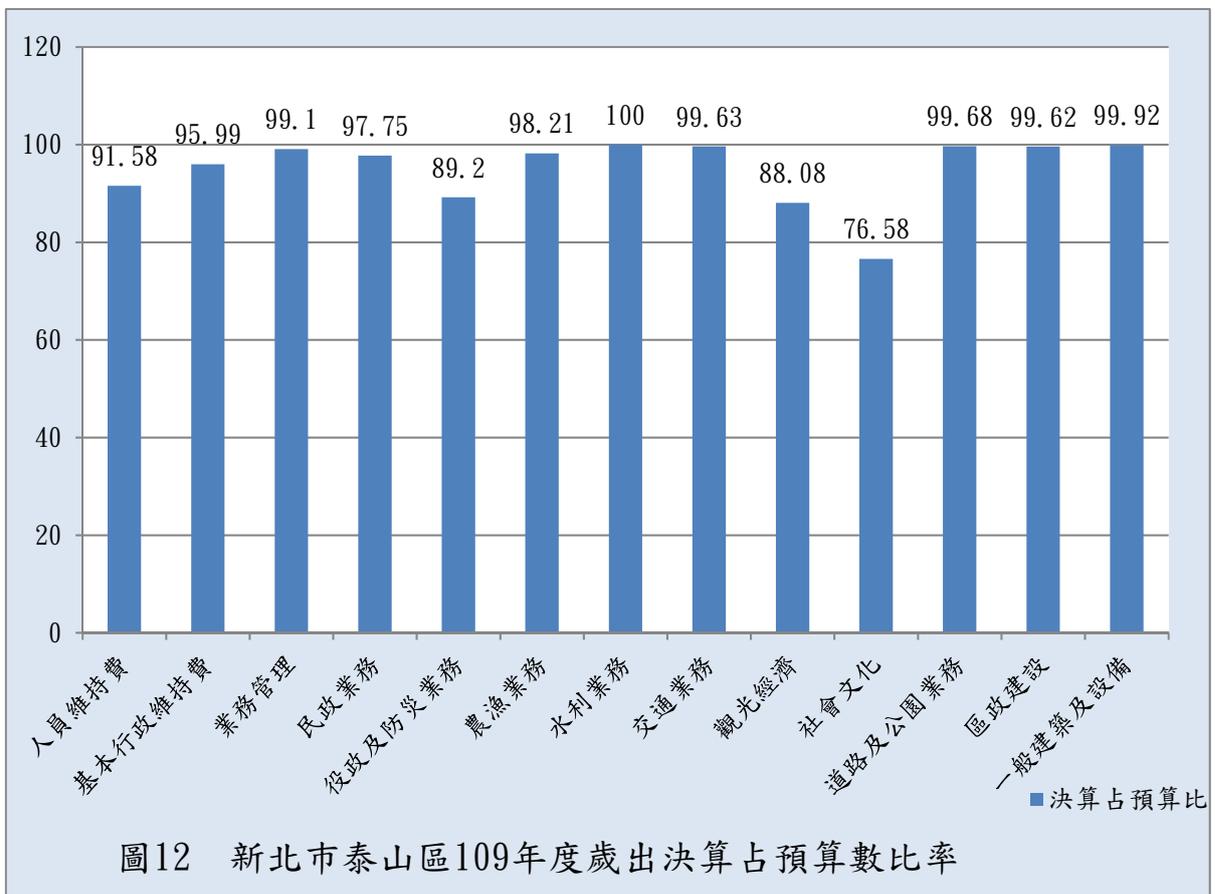
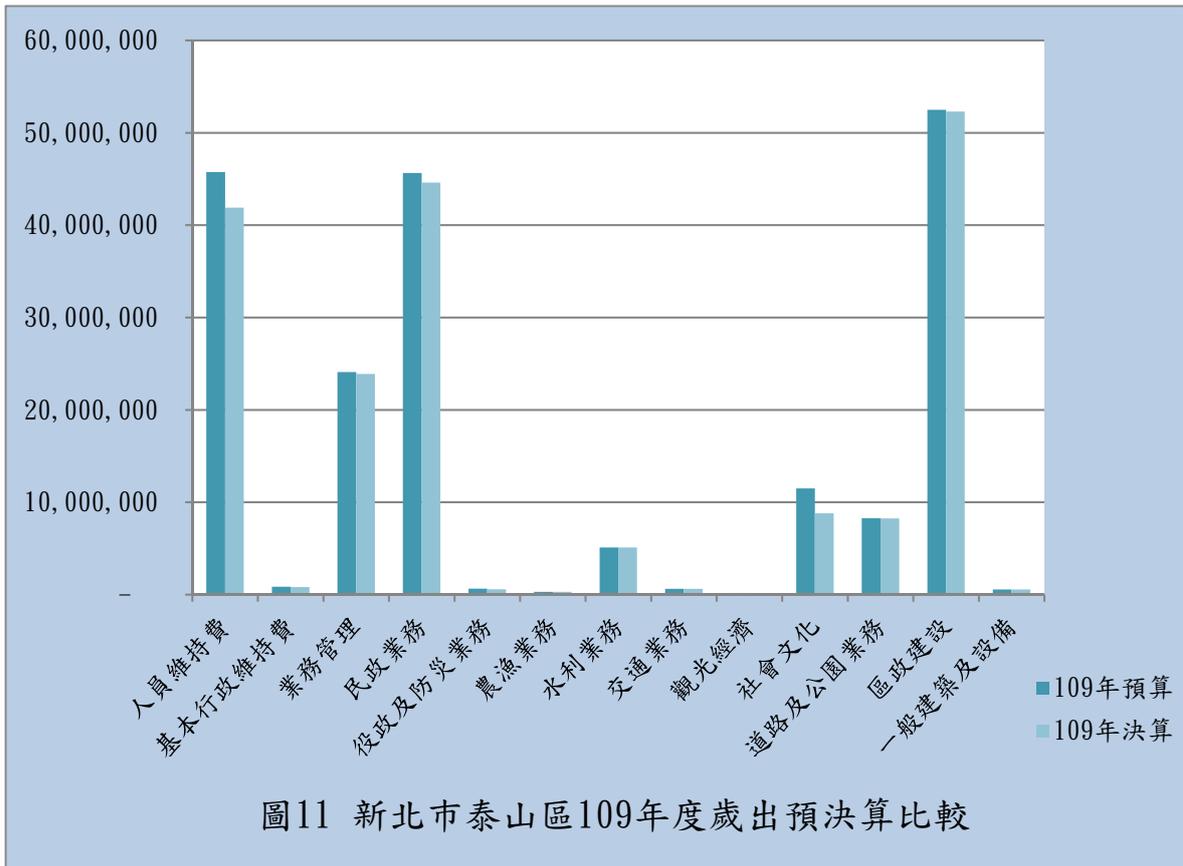
本區109年度歲出決算數為187,835,483元，較預算數196,075,000元，減少8,239,517元，決算數占預算數比率為95.80%。主要為人員維持費較預算數減少3,850,749元為最多，其次為社會文化減少2,690,861，再其次為民政業務減少1,026,645元。

表6 新北市泰山區109年度歲出預算比較

單位：新臺幣元；%

科目	109年度預算數(1)		109年度決算數(2)		預算數比較 (2)-(1)	決算數占 預算數比 率(2)/(1)
	金額	比率	金額	比率	增減數	比率
合計	196,075,000	100.00	187,835,483	100.00	-8,239,517	95.80
人員維持費	45,739,000	23.33	41,888,251	22.30	-3,850,749	91.59
基本行政維持費	842,000	0.43	808,212	0.43	-33,785	95.99
業務管理	24,094,330	12.29	23,878,335	12.71	-215,995	99.10
民政業務	45,640,436	23.28	44,613,791	23.75	-1,026,645	97.75
役政及防災業務	641,850	0.33	572,525	0.27	-69,325	89.20
農漁業務	300,917	2.6	295,530	0.15	-5,387	98.20
水利業務	5,100,000	0.34	5,100,000	2.72	0	100.00
交通業務	630,000	0.09	627,638	0.33	-2,362	99.63
觀光經濟	176,000	5.86	155,023	0.08	-20,977	88.08
社會文化	11,492,000	5.86	8,801,139	4.68	-2,690,861	76.58
道路及公園業務	8,268,681	5.86	8,242,609	4.39	-26,072	99.68
區政建設	52,489,786	26.78	52,292,882	27.84	-196,904	99.62
一般建築及設備	560,000	0.29	559,548	0.29	-452	99.91
第一預備金	100,000	0.05	0	0.00	-100,000	0.00

資料來源：本所會計室



八、結論

財政收支攸關國家施政之推展，於經濟發展、社會安定、人民服務等各方面上皆十分重要。民國99年12月25日台北縣奉中央核定改制為新北市，泰山鄉遂改制為泰山區。其中，收支預算及施政計畫均逐年做修正調整，以符合當時之需求。且政府之施政績效責任，係指政府之財務資源籌措及運用，負有在有限資源之下做最適分配及運用之責，而預算及決算之比較，可使各界瞭解本區施政績效責任之履行情形，亦可監督、考核公部門之財務效能，期能達到最大資源運用效率之目標。

刊 名：新北市泰山區公所財政分析

編 印：新北市泰山區公所會計室

出 版：新北市泰山區公所

出版日期：中華民國 110 年 8 月

創刊日期：中華民國 107 年 08 月

創刊頻率：年刊

本刊同時登載於新北市泰山區公所網站網址為

<http://www.taishan.ntpc.gov.tw/>

