

中華民國 111 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 112 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111年度歲入預決算比較表	10
表6新北市泰山區111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111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111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111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111年度歲出決算結構.....	9
圖9新北市泰山區111年度歲入預決算數比較.....	11
圖10新北市泰山區111年度歲入決算數占預算數比率.....	11
圖11新北市泰山區111年度歲出預決算數比較.....	13
圖12新北市泰山區111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111年度歲入預算數為7,416,000元，較110年度8,339,000元減少923,000元。以財產收入增加449,000元為最多。

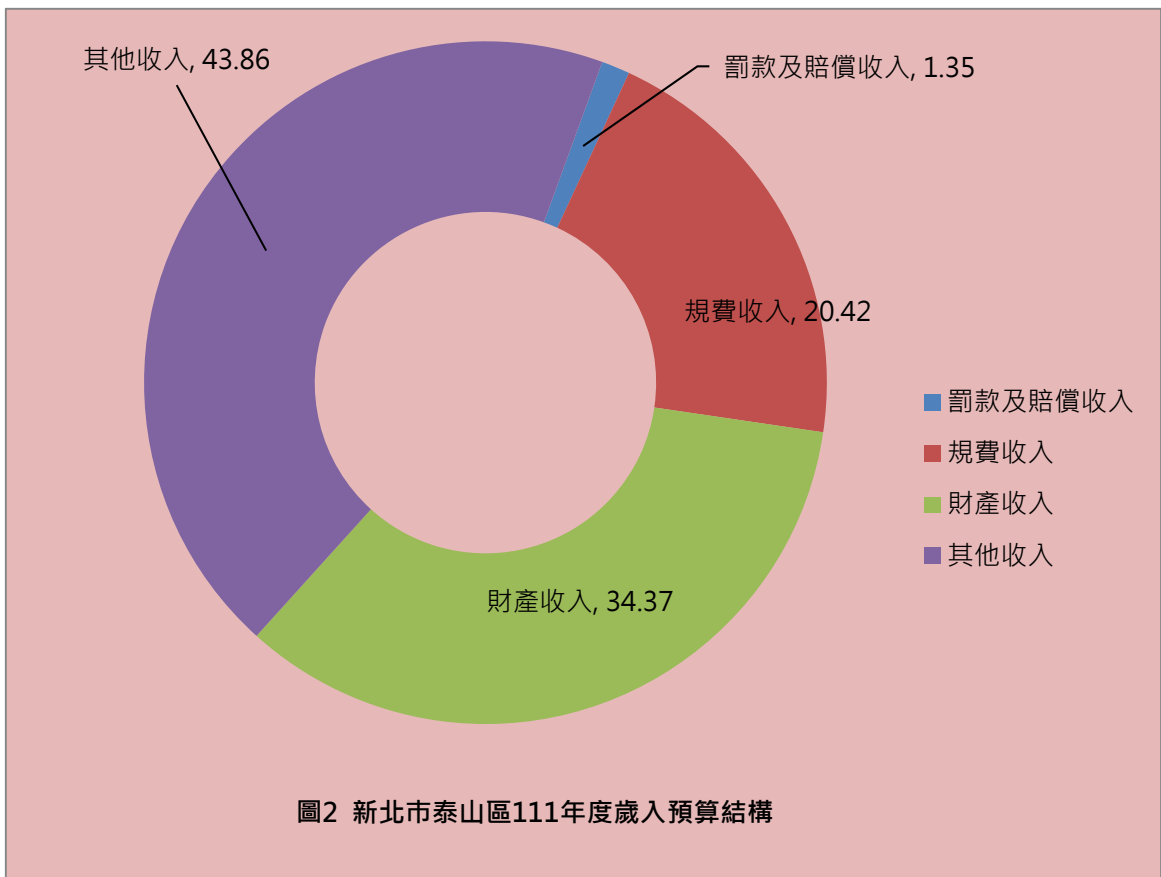
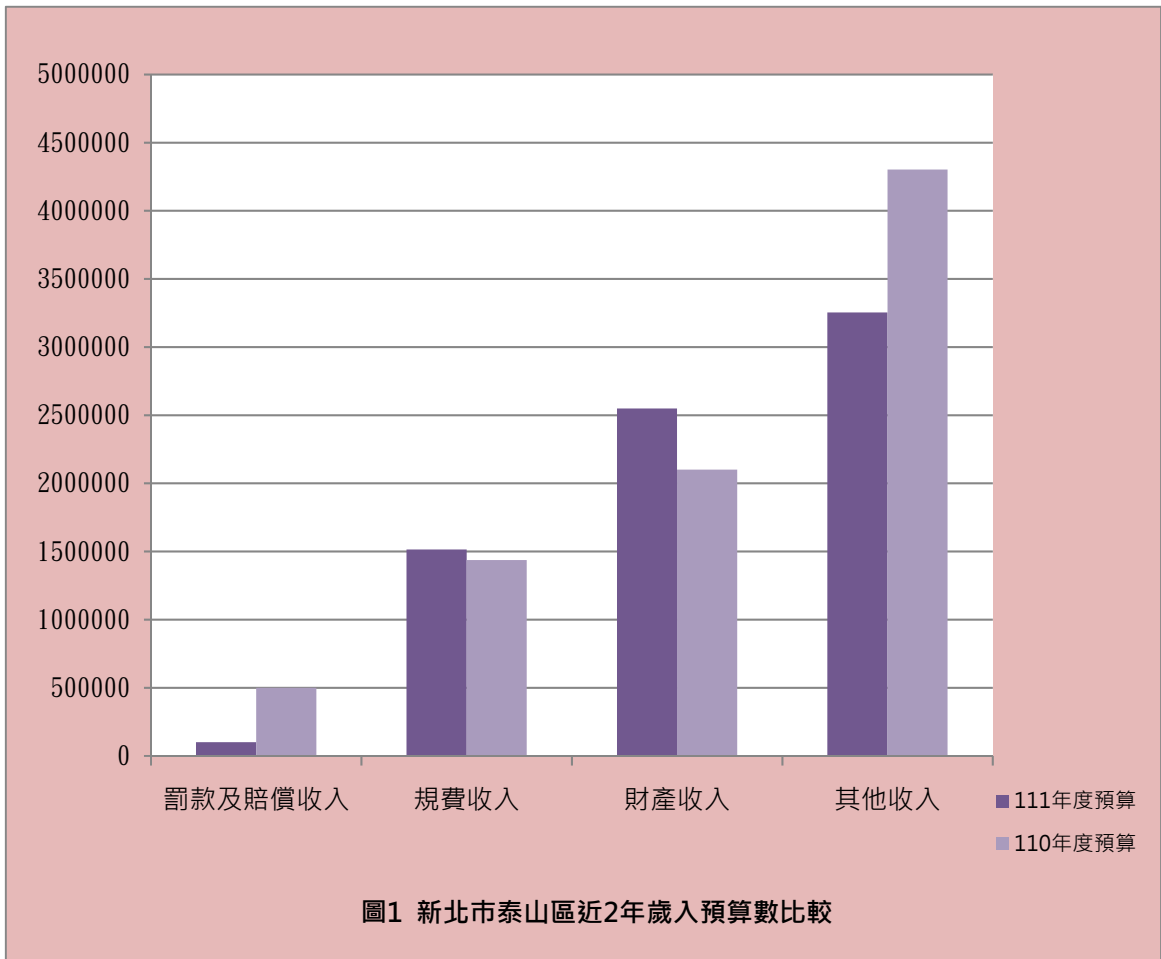
依歲入來源別分析，本區歲入以其他收入3,253,000元為主要來源(占43.86%)，其次為財產收入2,549,000元為(占34.37%)，再次規費收入1,514,000元(占20.42%)，而罰款及賠償收入100,000元(占1.35%)為最少。

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	111 年度預算數		110 年度預算		111 年度與 110 年度預算比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	7,416,000	100.00	8,339,000	100.00	-923,000	-0.11
罰款及賠償收入	100,000	1.35	500,000	6.00	-400,000	-0.80
規費收入	1,514,000	20.42	1,437,000	17.23	77,000	0.05
財產收入	2,549,000	34.37	2,100,000	25.18	449,000	0.21
其他收入	3,253,000	43.86	4,302,000	51.19	-1,049,000	-0.24

資料來源：本所會計室



三、歲出預算

本區111年度歲出預算數為188,138,000元，以區政建設49,526,869元為（占26.32%）預算金額為最高，其次為人員維持費45,908,000（占24.40%），民政業務42,286,829（占13.26%）再次之，而以觀光經濟187,000元（占0.10%）為最少。

表2 新北市泰山區近2年度歲出預算比較表

單位：新臺幣元；%

科目	111 年度預算數		110 年度預算數		111 年度與 110 年度預算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	188,138,000	100.00	218,634,000	100.00	-30,496,000	-13.95%
人員維持費	45,908,000	24.40%	45,739,000	20.92%	169,000	0.37%
基本行政維持費	813,000	0.43%	815,000	0.37%	-2,000	-0.25%
業務管理	24,946,000	13.26%	24,395,000	11.16%	551,000	2.26%
民政業務	42,286,829	22.48%	43,425,487	19.86%	-1,138,658	-2.62%
役政及防災業務	630,000	0.33%	721,475	0.33%	-91,475	-12.68%
農漁業務	343,300	0.18%	260,000	0.12%	83,300	32.04%
水利業務	4,856,000	2.58%	7,321,000	3.35%	-2,465,000	-33.67%
交通業務	630,000	0.33%	630,000	0.29%	-	0.00%
觀光經濟	187,000	0.10%	191,000	0.09%	-4,000	-2.09%
社會文化	9,486,000	5.04%	9,789,100	4.48%	-303,100	-3.10%
道路及公園業務	8,425,002	4.48%	8,982,000	4.11%	-556,998	-6.20%
區政建設	49,526,869	26.32%	76,264,938	34.88%	-26,738,069	-35.06%
第一預備金	100,000	0.05%	100,000	0.05%	-	0.00%

資料來源：本所會計室

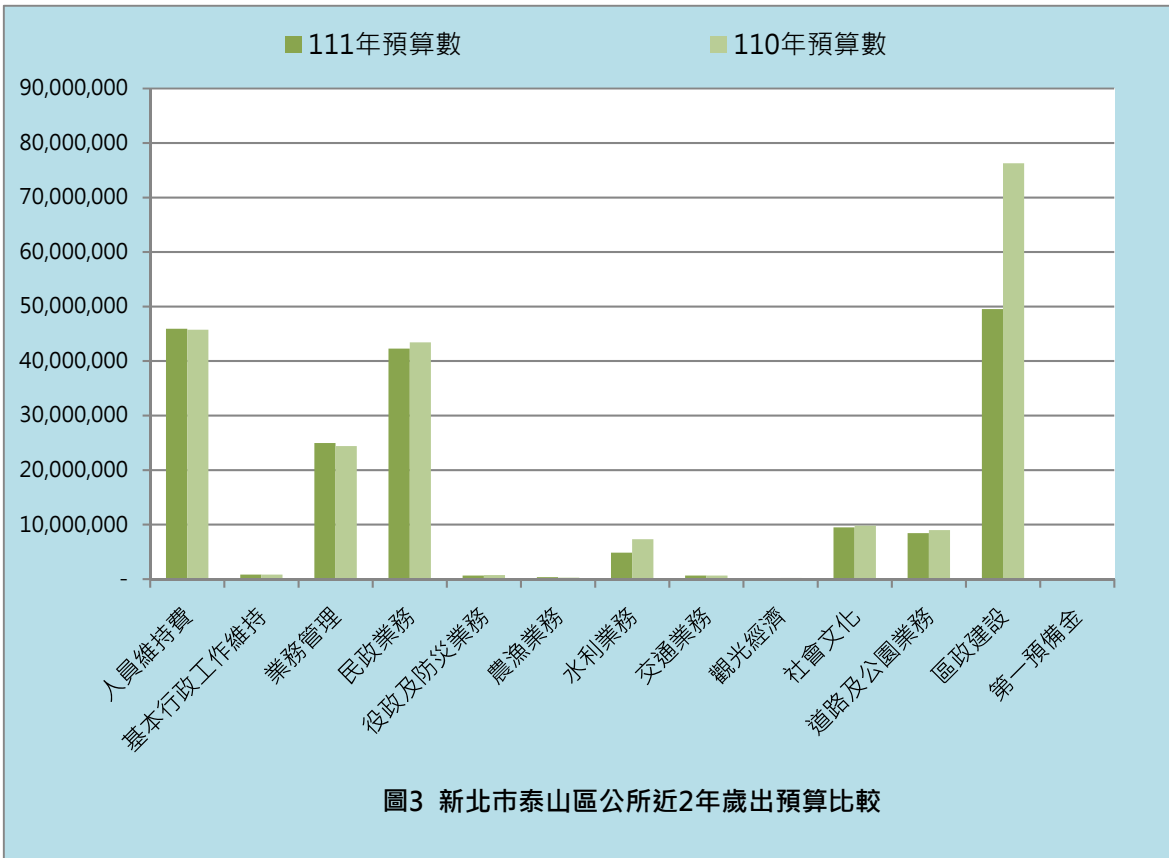


圖3 新北市泰山區公所近2年歲出預算比較

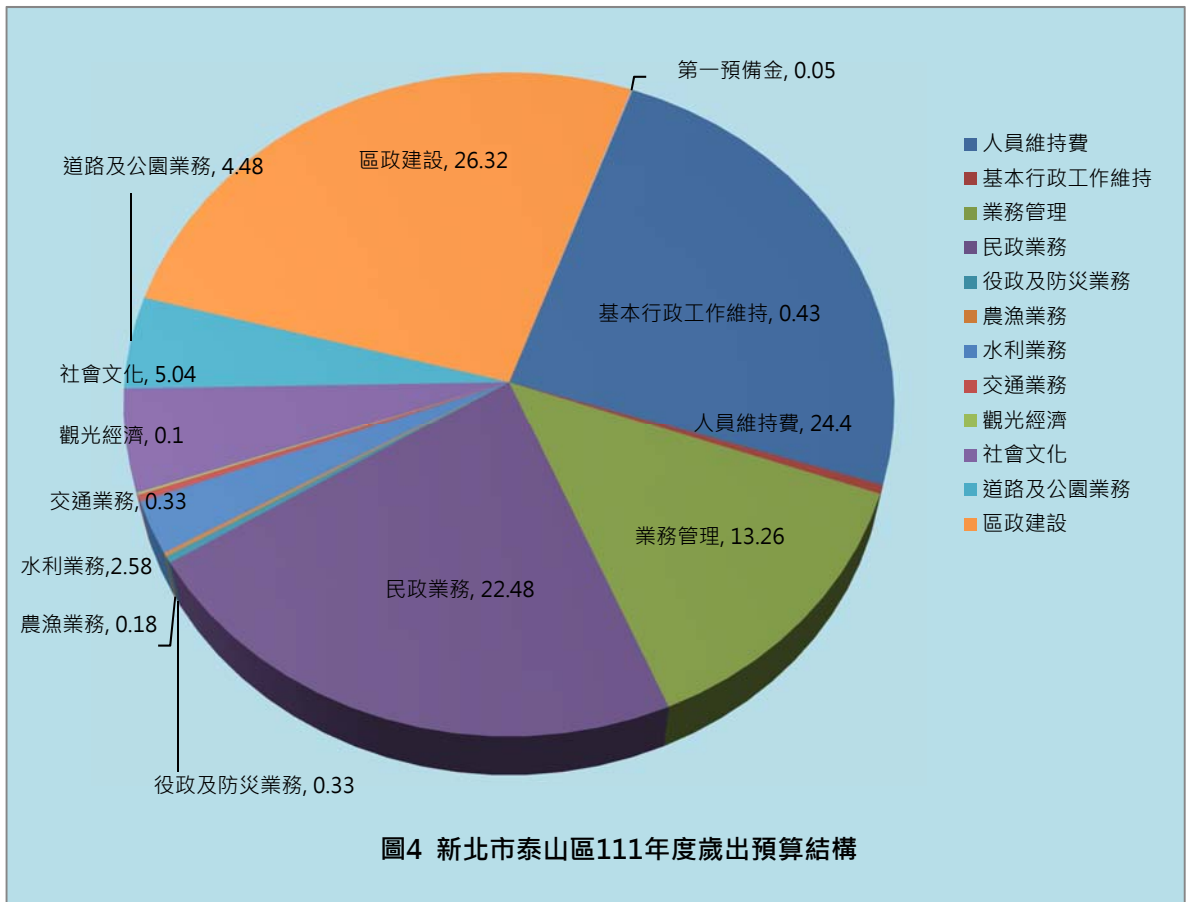


圖4 新北市泰山區111年度歲出預算結構

四、歲入決算

本區111年度歲入決算為6,459,076元，較110年5,357,494元增加1,101,582元。

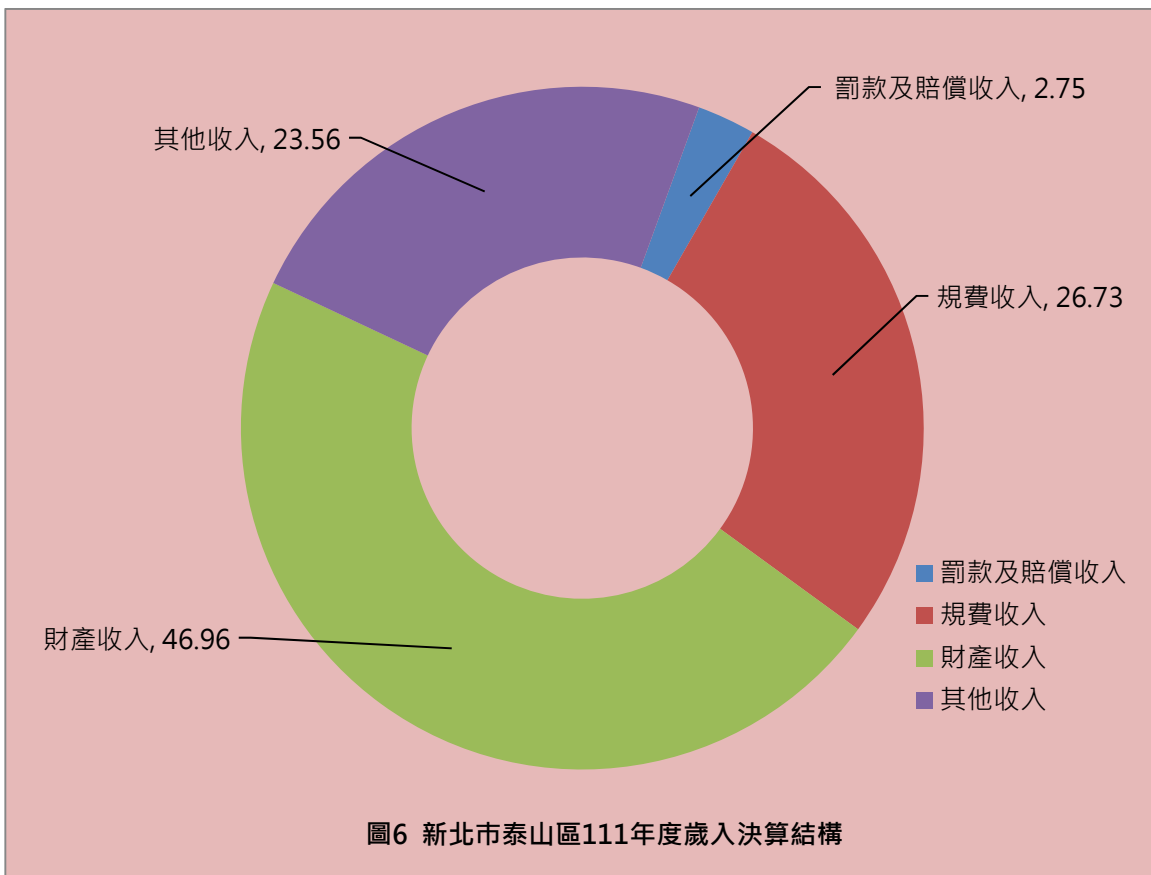
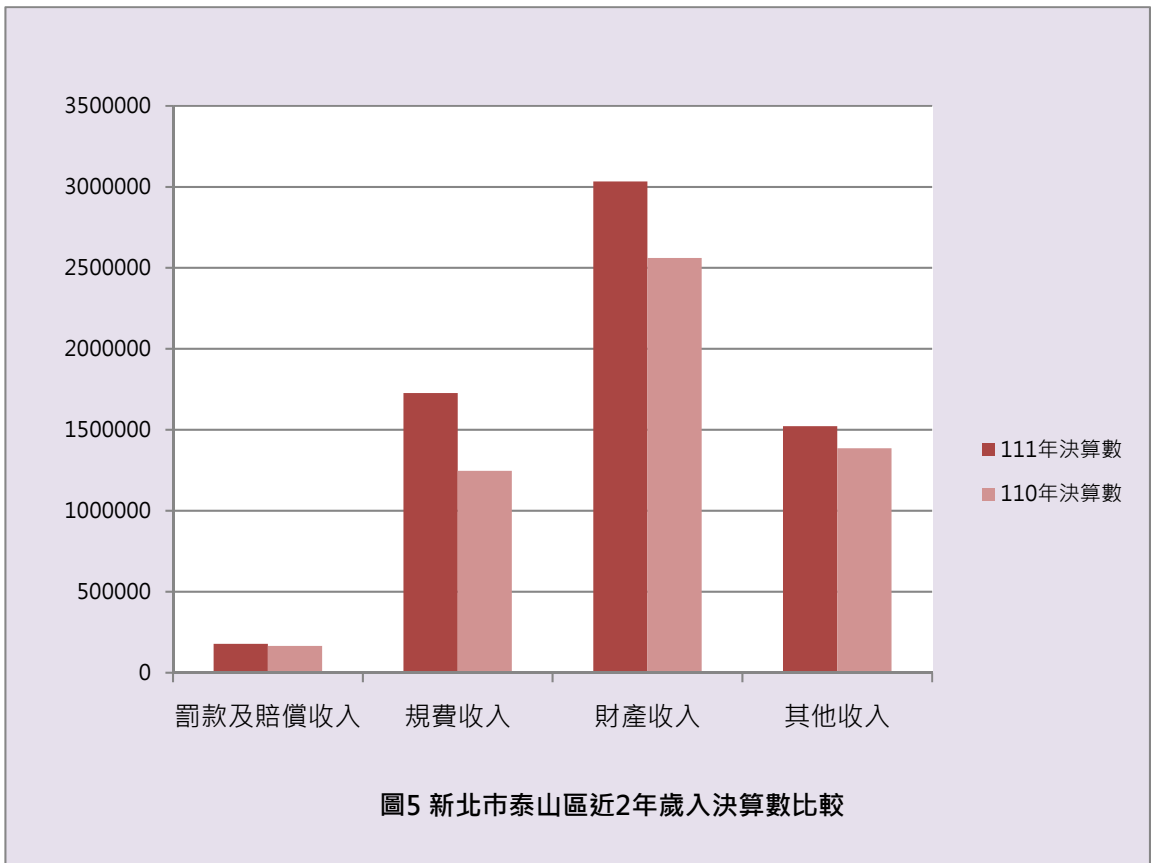
111年度決算數就歲入來源別分析，以財產收入3,033,365元(占46.96%)收入最高，其次為規費收入1,726,322元(占26.73%)，其他收入1,521,582元(占23.56%)再次之，而罰款賠償收入177,807元(占2.75%)為最少。

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	111 年度決算數		110 年度決算數		111 年度與 110 年度決算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	6,459,076	100.00	5,357,494	100.00	1,101,582	0.21
罰款及賠償收入	177,807	2.75	164,918	3.08	12,889	0.08
規費收入	1,726,322	26.73	1,246,417	23.26	479,905	0.39
財產收入	3,033,365	46.96	2,560,402	47.79	472,963	0.18
其他收入	1,521,582	23.56	1,385,757	25.87	135,825	0.10

資料來源：本所會計室



五、歲出決算

本區111年度歲出決算數為174,467,170元，較110年度208,178,750元減少33,711,580元。以人員維持費增加2,006,832元為最高，其次為社會文化增加1,878,681元。

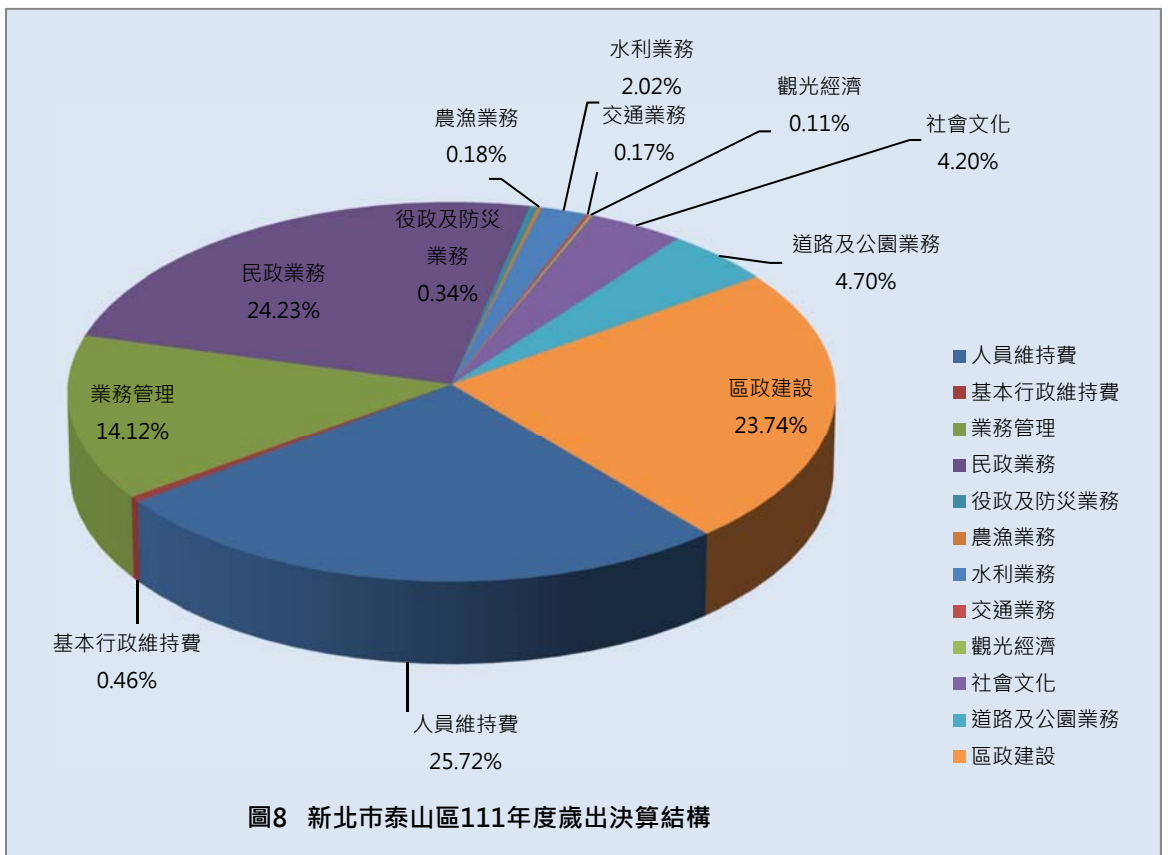
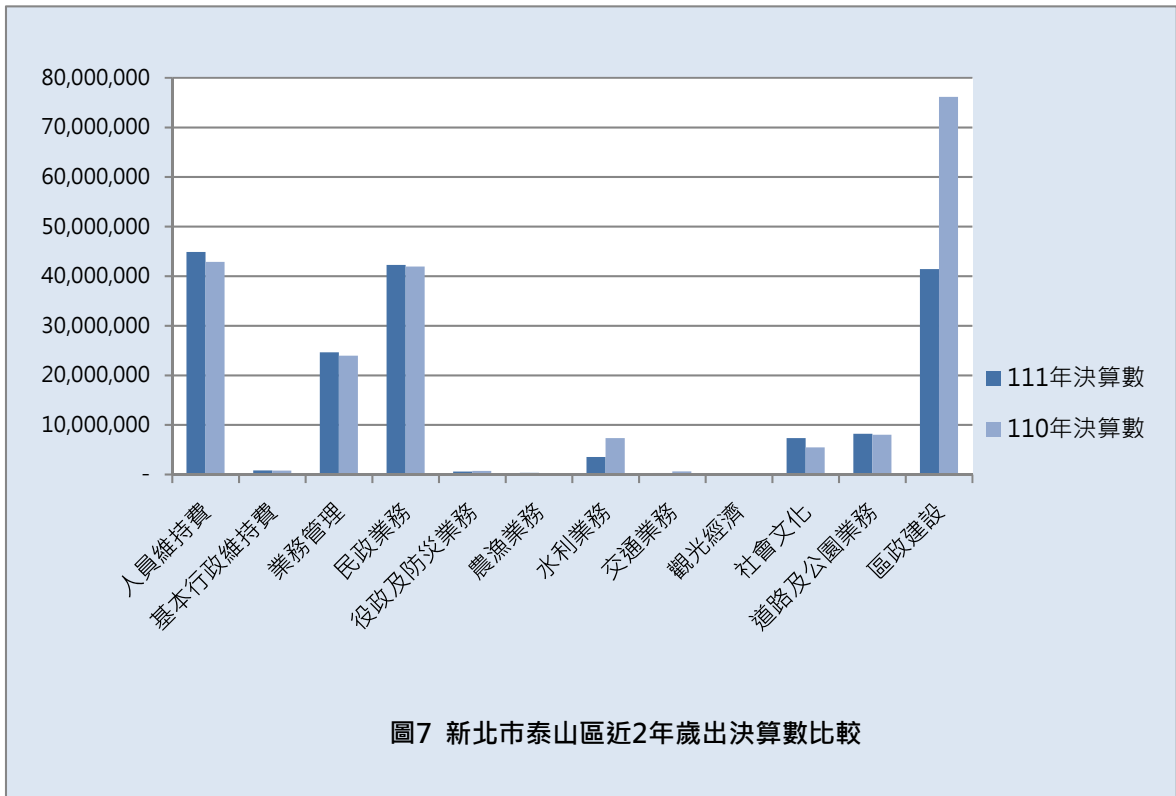
111年度決算數，以人員維持費44,874,399元(占23.85%)為最高，其次為民政業務費42,272,876元(占22.47%)，再次為區政業務41,423,734元(占22.02%)，而觀光經濟186,800元(占0.10%)為最少。

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	111 年度決算數		110 年度決算數		111 年度與 110 年度決算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	174,467,170	100.00	208,178,750	100.00	-33,711,580	-0.16
人員維持費	44,874,399	23.85	42,867,567	20.59	2,006,832	0.05
基本行政維持費	801,343	0.43	765,727	0.37	35,616	0.05
業務管理	24,639,719	13.10	23,946,896	11.50	692,823	0.03
民政業務	42,272,876	22.47	41,934,220	20.14	338,656	0.01
役政及防災業務	599,892	0.32	701,188	0.34	-101,296	-0.14
農漁業務	315,738	0.17	240,310	0.12	75,428	0.31
水利業務	3,518,894	1.87	7,321,000	3.52	-3,802,106	-0.52
交通業務	304,727	0.16	628,000	0.30	-323,273	-0.51
觀光經濟	186,800	0.10	146,922	0.07	39,878	0.27
社會文化	7,327,162	3.89	5,448,481	2.62	1,878,681	0.34
道路及公園業務	8,201,886	4.36	8,013,801	3.85	188,085	0.02
區政建設	41,423,734	22.02	76,164,638	36.59	-34,740,904	-0.46
第一預備金	-	-	-	-	-	-

資料來源：本所會計室



六、歲入預決算比較

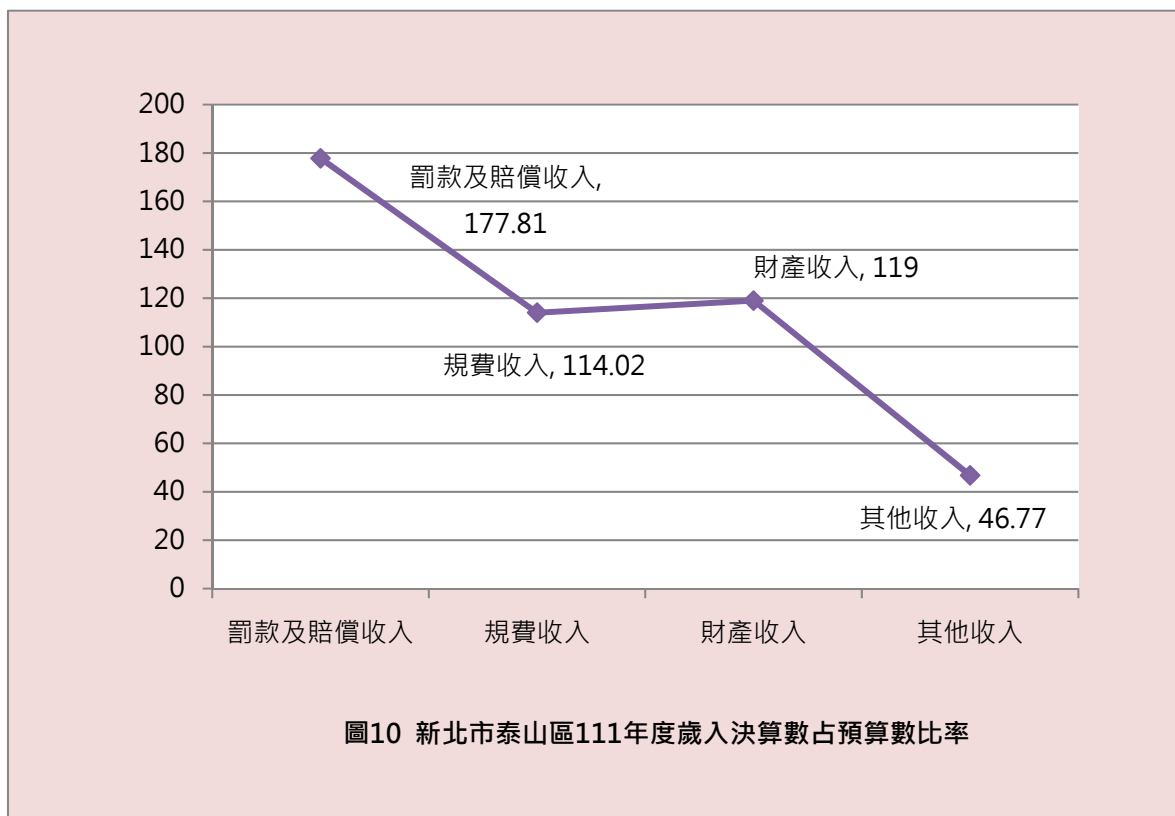
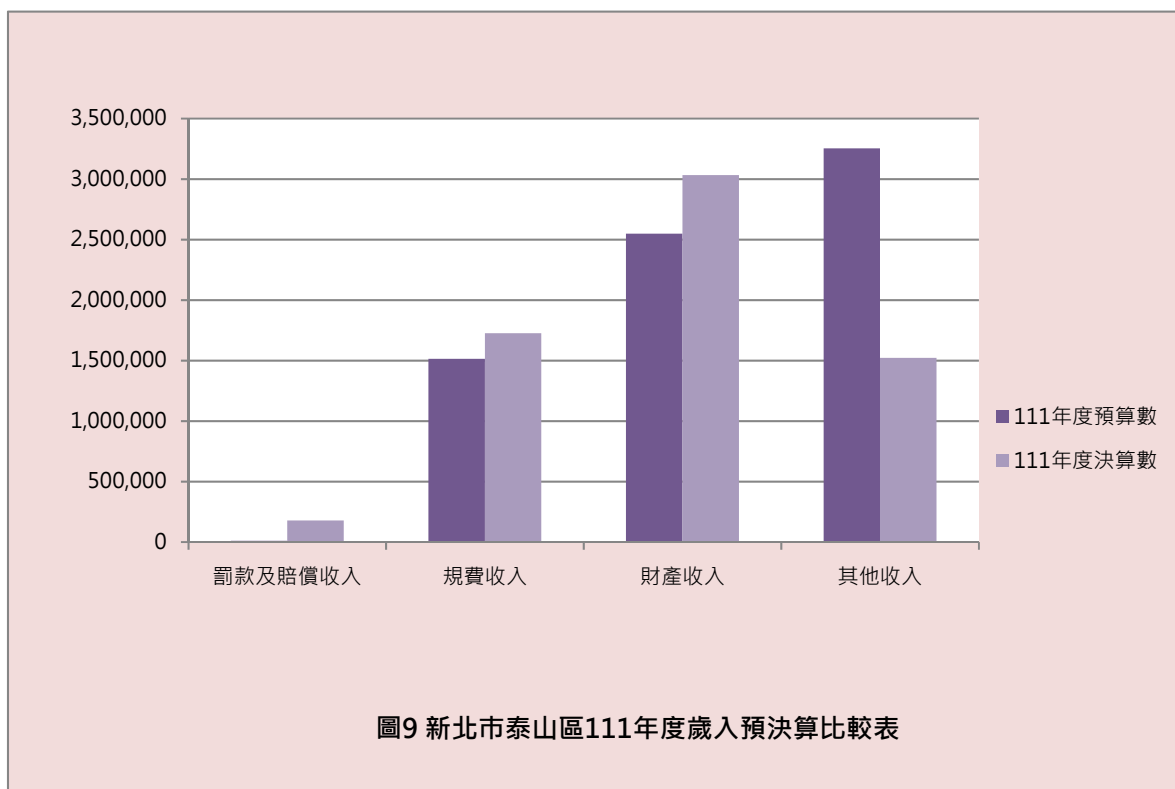
本區111年度歲入決算數為6,459,076元，較預算數7,416,000元，減少956,924元，決算數占預算數比率為87.10%。就歲入來源別分析，罰款及賠償收入，較預算數增加77,807元，而規費收入與財產收入則分別較預算數增加212,322元、484,365元，其他收入則較預算數減少1,731,418元。

表 5 新北市泰山區 111 年度歲入預決比較表

單位：新臺幣元；%

科目	111 年度預算數(1)		111 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	7,416,000	100.00	6,459,076	100.00	-956,924	87.10
罰款及賠償收入	100,000	1.35	177,807	2.75	77,807	177.81
規費收入	1,514,000	20.42	1,726,322	26.73	212,322	114.02
財產收入	2,549,000	34.37	3,033,365	46.96	484,365	119.00
其他收入	3,253,000	43.86	1,521,582	23.56	-1,731,418	46.77

資料來源：本所會計室



七、歲出預決算比較

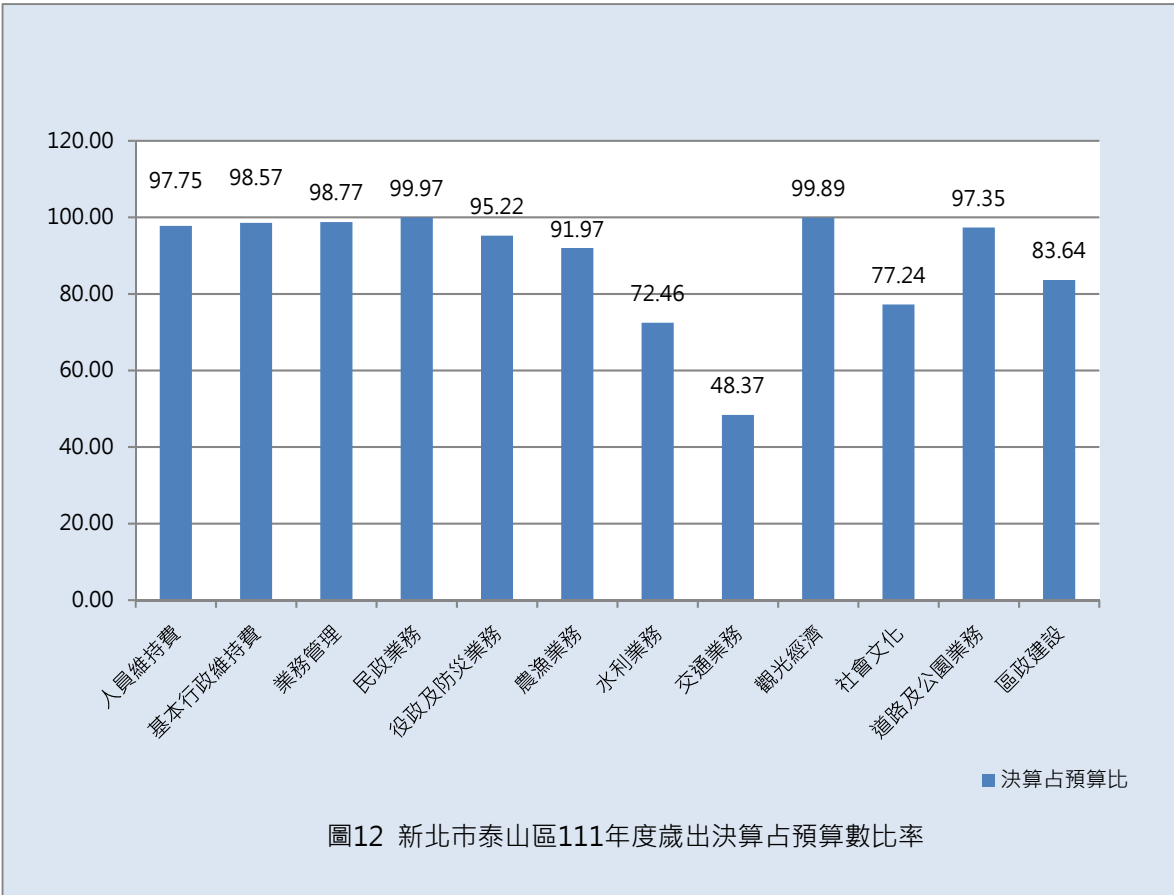
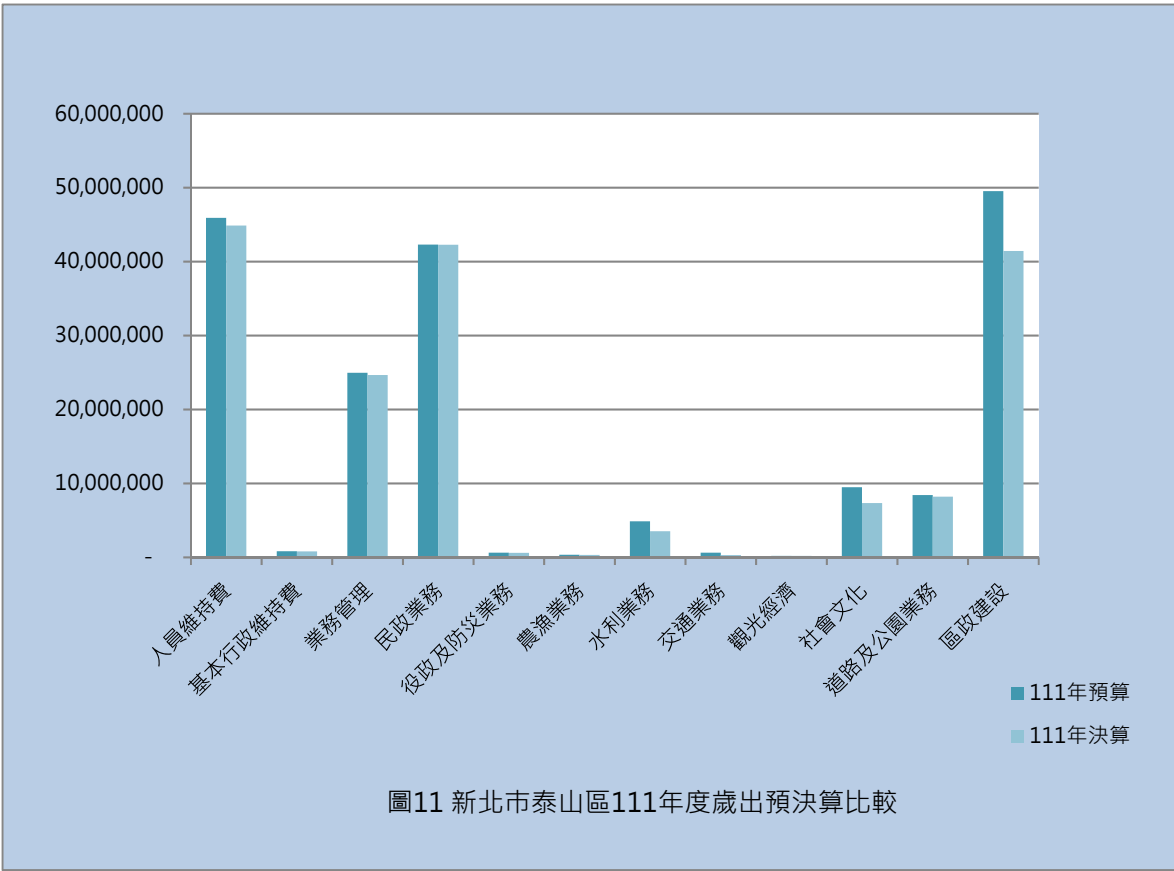
本區111年度歲出決算數為174,467,170元，較預算數188,138,000元，減少13,670,830元，決算數占預算數比率為92.73%。主要為區政建設較預算減少8,103,135元為最多，其次為社會文化較預算數減少2,158,838元，再其次為水利業務減少1,337,106元。

表6 新北市泰山區111年度歲出預決算比較

單位：新臺幣元；%

科目	111 年度預算數(1)		111 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	188,138,000	100.00	174,467,170	100.00	-13,670,830	92.73
人員維持費	45,908,000	24.40%	44,874,399	23.85	-1,033,601	97.75
基本行政維持費	813,000	0.43%	801,343	0.43	-11,657	98.57
業務管理	24,946,000	13.26%	24,639,719	13.10	-306,281	98.77
民政業務	42,286,829	22.48%	42,272,876	22.47	-13,953	99.97
役政及防災業務	630,000	0.33%	599,892	0.32	-30,108	95.22
農漁業務	343,300	0.18%	315,738	0.17	-27,562	91.97
水利業務	4,856,000	2.58%	3,518,894	1.87	-1,337,106	72.46
交通業務	630,000	0.33%	304,727	0.16	-325,273	48.37
觀光經濟	187,000	0.10%	186,800	0.10	-200	99.89
社會文化	9,486,000	5.04%	7,327,162	3.89	-2,158,838	77.24
道路及公園業務	8,425,002	4.48%	8,201,886	4.36	-223,116	97.35
區政建設	49,526,869	26.32%	41,423,734	22.02	-8,103,135	83.64
第一預備金	100,000	0.05%	-	-	-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 112 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/>

