

新北市泰山區

財政分析



(資料期間：106 年)

新北市泰山區公所編印

中華民國 107 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106年度歲入預決算比較表	10
表6新北市泰山區106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106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106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106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106年度歲出決算結構.....	9
圖9新北市泰山區106年度歲入預決算數比較.....	11
圖10新北市泰山區106年度歲入決算數占預算數比率.....	11
圖11新北市泰山區106年度歲出預決算數比較.....	13
圖12新北市泰山區106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106年度歲入預算數為6,580,000元，較105年度5,273,000元增加1,307,000元。以其他收入的雜項收入增加629,000元為最多。

依歲入來源別分析，本區歲入以財產收入2,472,000元為主要來源(占37.57%)，其次為費收入2,186,000元(占33.22%)，再次為其他收入1,288,000元(占19.57%)，而罰款及賠償收入634,000元(占9.64%)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	106 年度預算數		105 年度預算		106 年度與 105 年 度預算比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	6,580,000	100.00	5,273,000	100.00	1,307,000	19.86
罰款及賠償收入	634,000	9.64	634,000	12.02	0	0.00
規費收入	2,186,000	33.22	2,144,000	40.66	42,000	1.92
財產收入	2,472,000	37.57	1,836,000	34.82	636,000	25.73
其他收入	1,288,000	19.57	659,000	12.50	629,000	48.84

資料來源：本所會計室

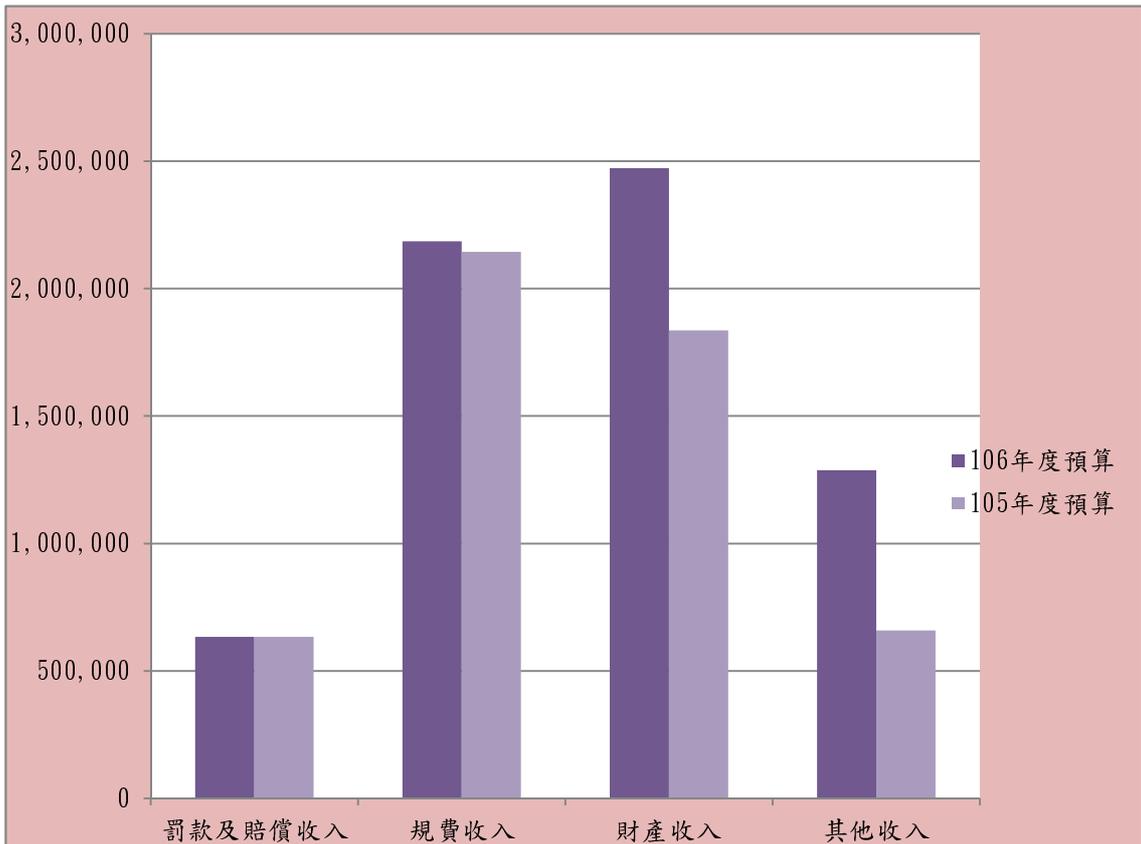


圖1 新北市泰山區近2年歲入預算數比較

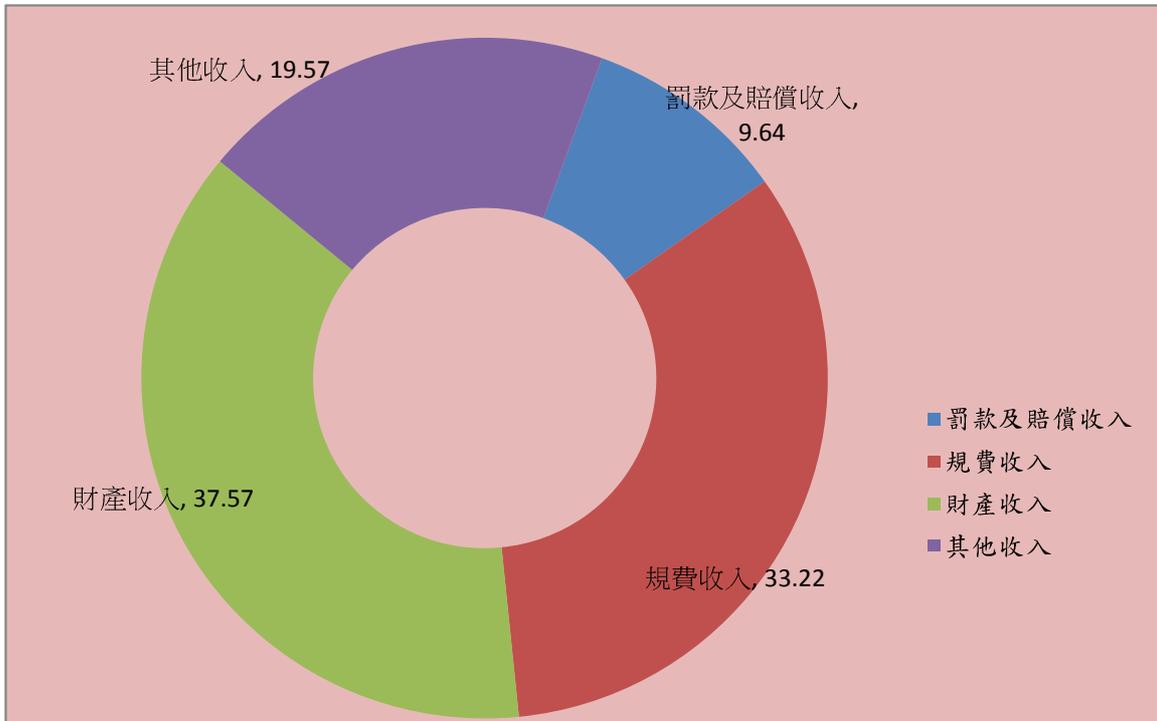


圖2 新北市泰山區106年度歲入預算結構

三、歲出預算

本區106年度歲出預算數為179,881,000元，以一般行政71,849,000元(占39.94%)預算金額為最高，其次為民政業務45,396,000元為(占25.24%)，建築及設備42,903,000元(占23.85%)再次之，而以觀光經濟92,000元(占0.05%)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	106年度預算數		105年度預算數		106年度與105年度預算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	179,881,000	100.00	179,320,475	100.00	560,525	0.31
一般行政	71,849,000	39.94	72,663,475	40.52	-814,475	-1.13
民政業務	45,396,000	25.24	45,099,000	25.15	297,000	0.65
役政及防災業務	786,000	0.44	656,000	0.37	130,000	16.54
農漁業務	250,000	0.14	200,000	0.11	50,000	20.00
水利業務	3,341,000	1.86	3,341,000	1.86	0	0.00
交通業務	630,000	0.35	630,000	0.35	0	0.00
觀光經濟	92,000	0.05	60,000	0.03	32,000	34.78
社會文化	7,137,000	3.97	7,242,000	4.04	-105,000	-1.47
道路及公園業務	7,397,000	4.11	7,352,000	4.10	45,000	0.61
建築及設備	42,903,000	23.85	41,977,000	23.41	926,000	2.16
第一預備金	100,000	0.06	100,000	0.06	0	0.00

資料來源：本所會計室

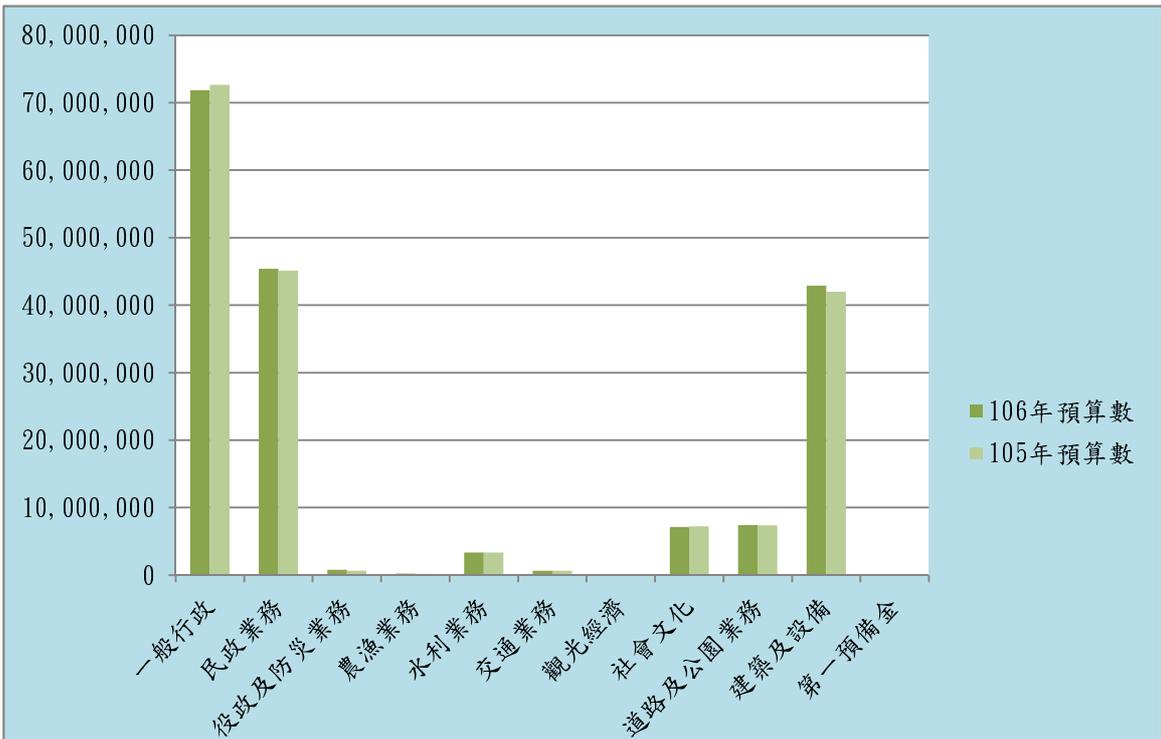


圖3 新北市泰山區公所近2年歲出預算比較

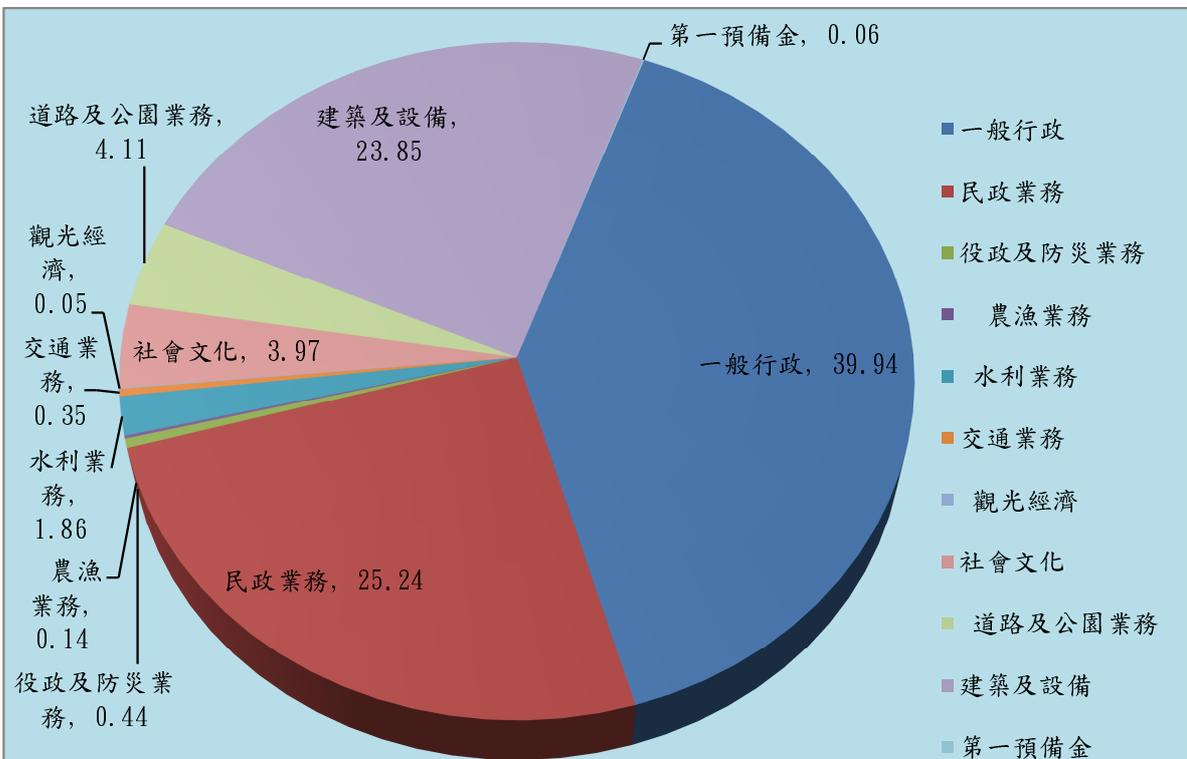


圖4 新北市泰山區106年度歲出預算結構

四、歲入決算

本區106年度歲入決算為7,106,384元，較105年5,928,502元增加1,177,882元。主要增加之來源為其他收入增加479,832元。

106年度決算數就歲入來源別分析，以財產收入2,905,099元(占46.28%)收入最高，其次為規費收入2,053,906元(占28.90%)，其他收入1,958,507元(占27.56%)再次之，而罰款賠償收入188,872元(占2.66%)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	106年度決算數		105年度決算數		106年度與105年度決算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	7,106,384	100.00	5,928,502	112.43	1,177,882	16.57
罰款及賠償收入	188,872	2.66	337,330	6.40	-148,458	-78.60
規費收入	2,053,906	28.90	1,672,177	31.71	381,729	18.59
財產收入	2,905,099	40.88	2,440,320	46.28	464,779	16.00
其他收入	1,958,507	27.56	1,478,675	28.04	479,832	24.50

資料來源：本所會計室

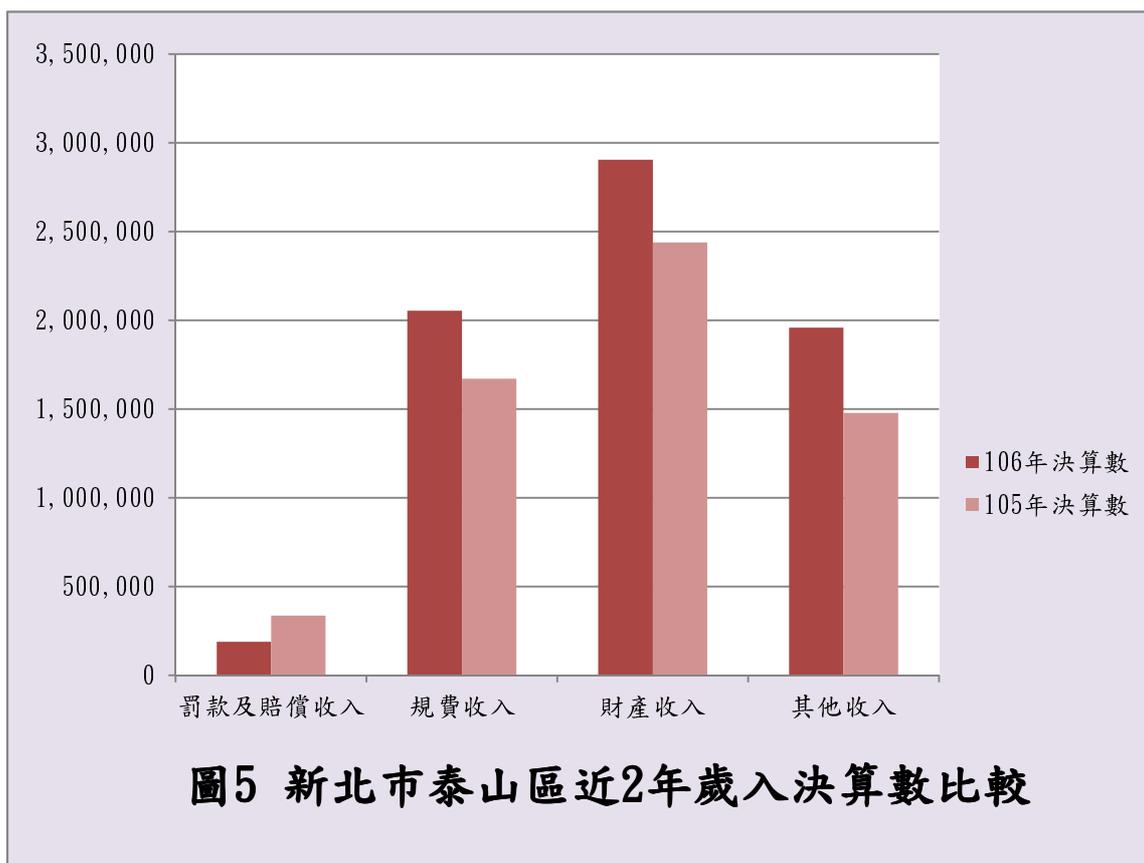


圖5 新北市泰山區近2年歲入決算數比較

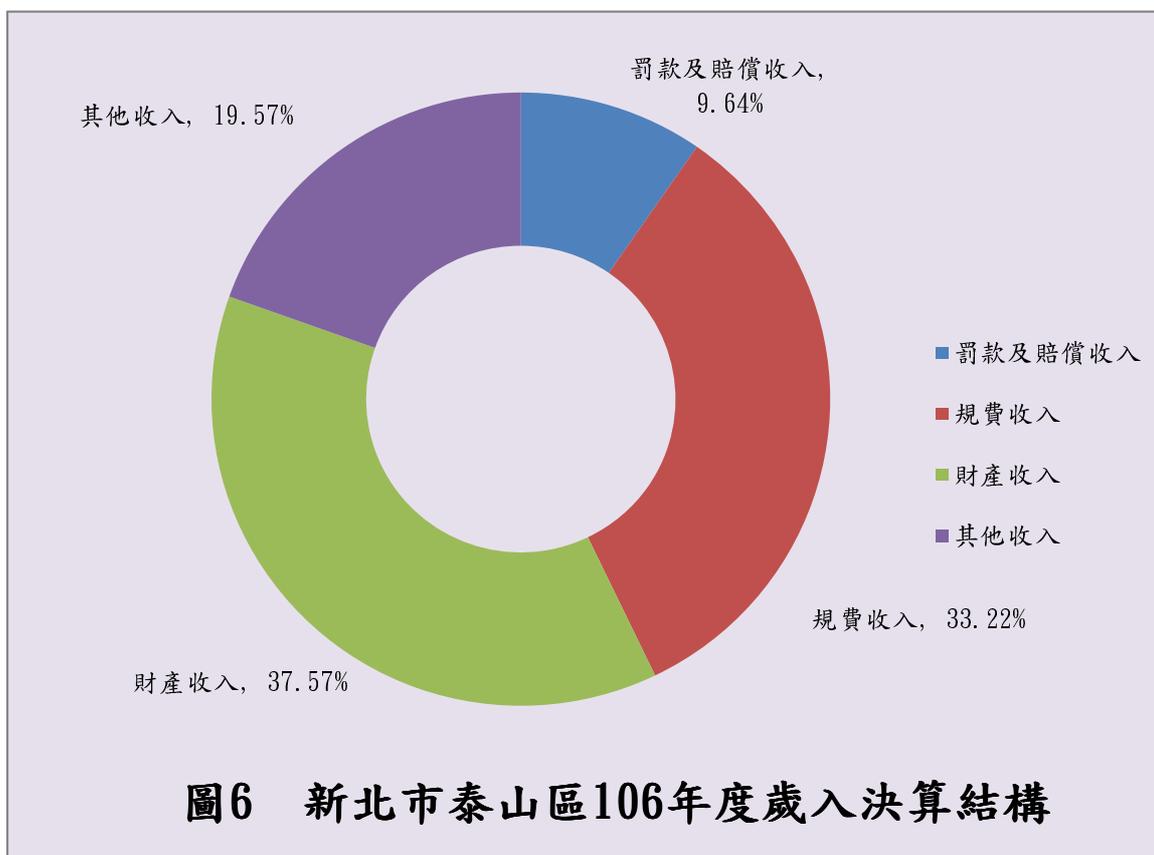


圖6 新北市泰山區106年度歲入決算結構

五、歲出決算

本區106年度歲出決算數為174,768,876元，較105年度171,482,372元增加3,286,504元。以建築及設備增加1,717,565元為最高，其次為道路及公園業務增加903,301元。

106年度決算數，以一般行政68,467,559元(占39.18%)為最高，其次為建築及設備46,368,159元(占26.53%)，再次為民政業務42,068,037元(占24.07%)，而觀光經濟88,217元(占0.05%)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	106 年度決算數		105 年度決算數		106 年度與 105 年 度決算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	174,768,876	100.00	171,482,372	100.00	3,286,504	1.88
一般行政	68,467,559	39.18	68,132,131	39.73	335,428	0.49
民政業務	42,068,037	24.07	41,470,711	24.18	597,326	1.42
役政及防災業務	707,761	0.40	653,970	0.38	53,791	7.60
農漁業務	237,648	0.14	139,099	0.08	98,549	41.47
水利業務	3,307,012	1.89	3,323,215	1.94	-16,203	-0.49
交通業務	630,000	0.36	628,242	0.37	1,758	0.28
觀光經濟	88,217	0.05	57,660	0.03	30,557	34.64
社會文化	6,361,846	3.64	6,797,414	3.96	-435,568	-6.85
道路及公園業務	6,532,637	3.74	5,629,336	3.28	903,301	13.83
建築及設備	46,368,159	26.53	44,650,594	26.04	1,717,565	3.70
第一預備金	0	0.00	0	0.00	0	-

資料來源：本所會計室

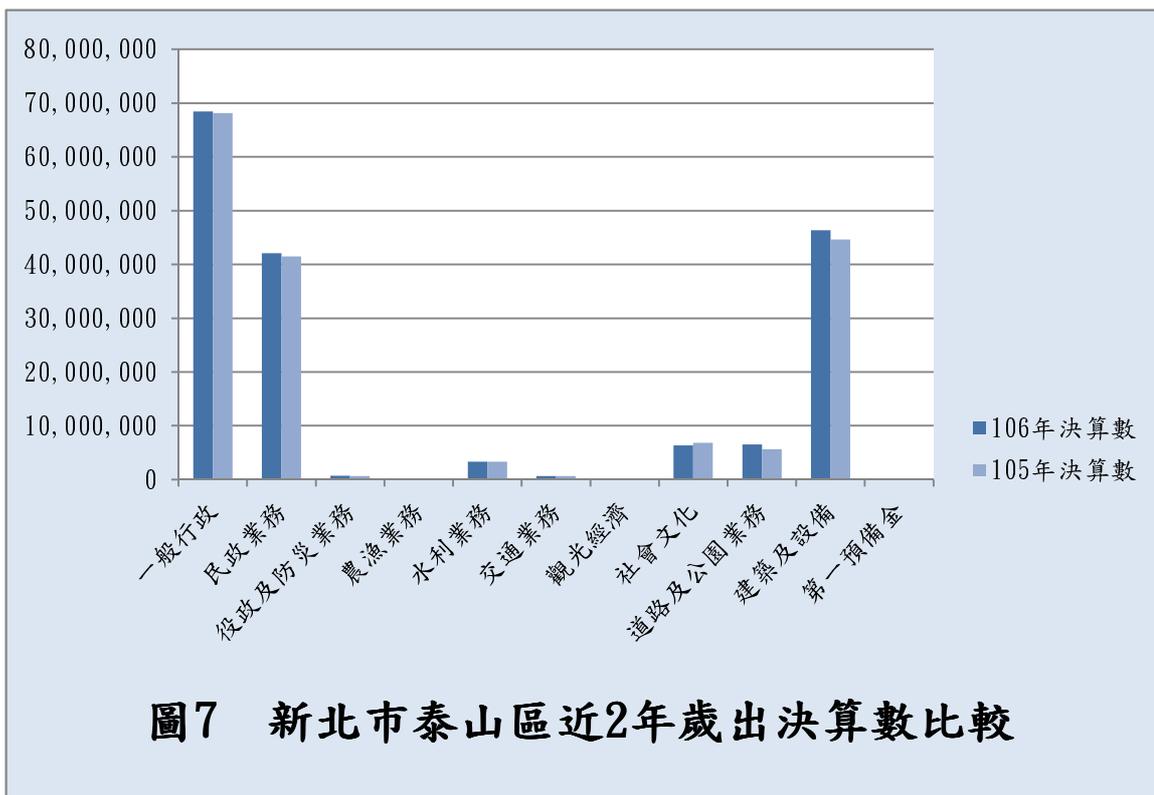


圖7 新北市泰山區近2年歲出決算數比較

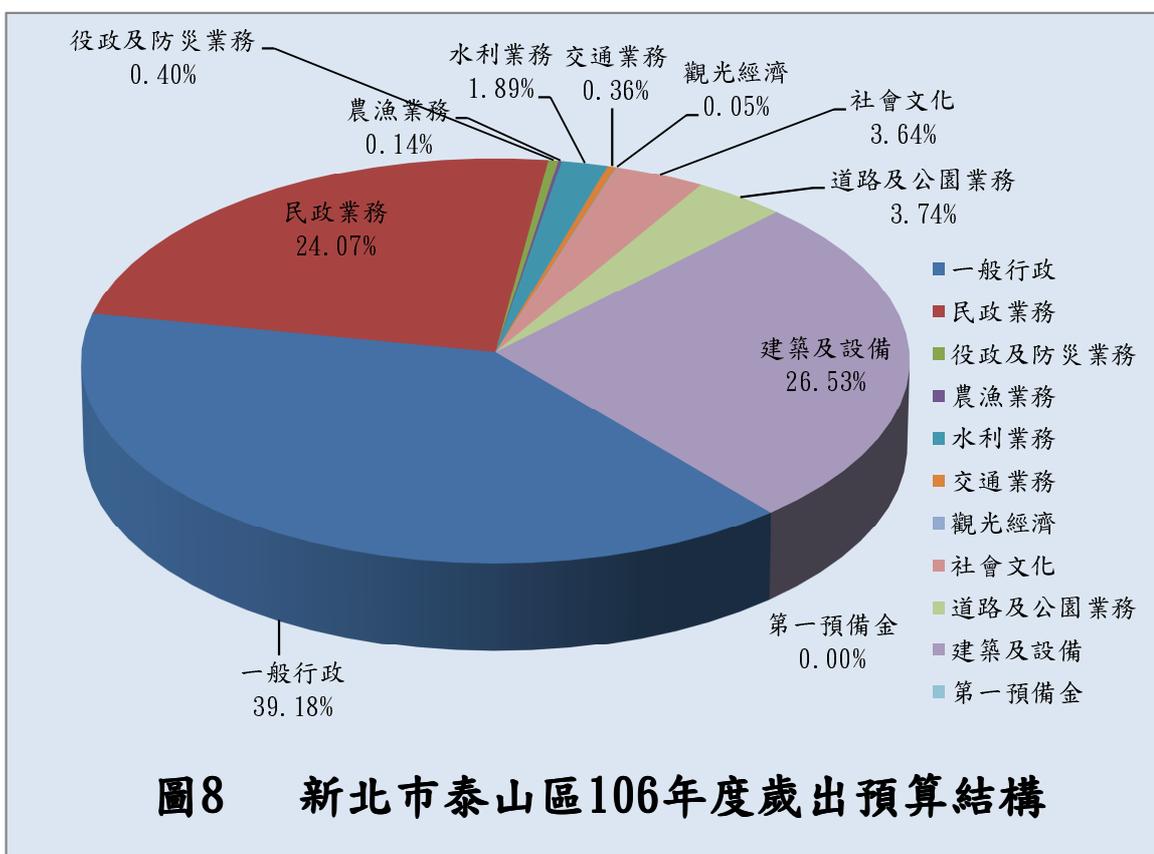


圖8 新北市泰山區106年度歲出預算結構

六、歲入預決算比較

本區106年度歲入決算數為7,106,384元，較預算數6,580,000元，增加526,384元，決算數占預算數比率為108.00%。就歲入來源別分析，罰款及賠償收入與規費收入，分別較預算數減少445,128元及132,094元，而財產收入及其他收入則分別較預算數增加433,099元及670,507元。

表5 新北市泰山區106年度歲入預決比較表

單位：新臺幣元；%

科目	106年度預算數 (1)		106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	6,580,000	100.00	7,106,384	100.00	526,384	108.00
罰款及 賠償收 入	634,000	9.64	188,872	2.66	-445,128	29.79
規費收 入	2,186,000	33.22	2,053,906	28.90	-132,094	93.96
財產收 入	2,472,000	37.57	2,905,099	40.88	433,099	117.52
其他收 入	1,288,000	19.57	1,958,507	27.56	670,507	152.06

資料來源：本所會計室

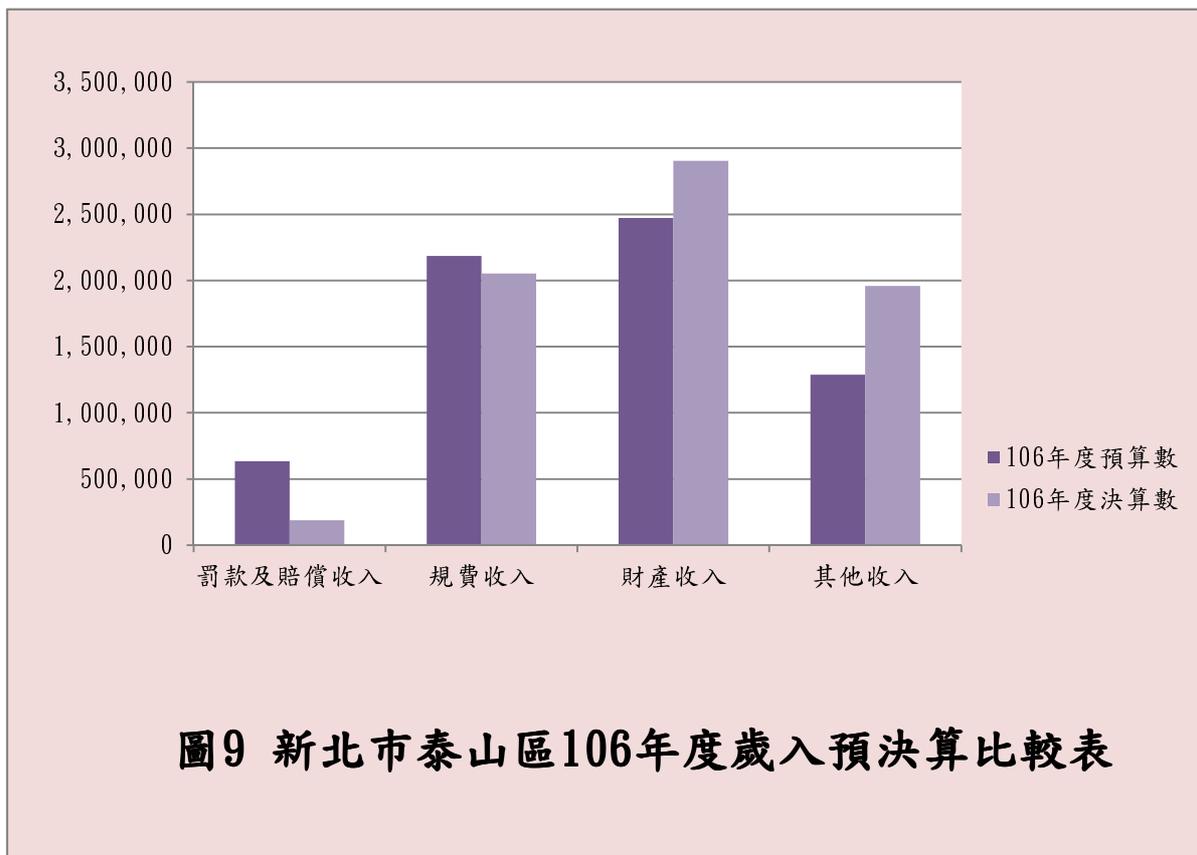


圖9 新北市泰山區106年度歲入預決算比較表

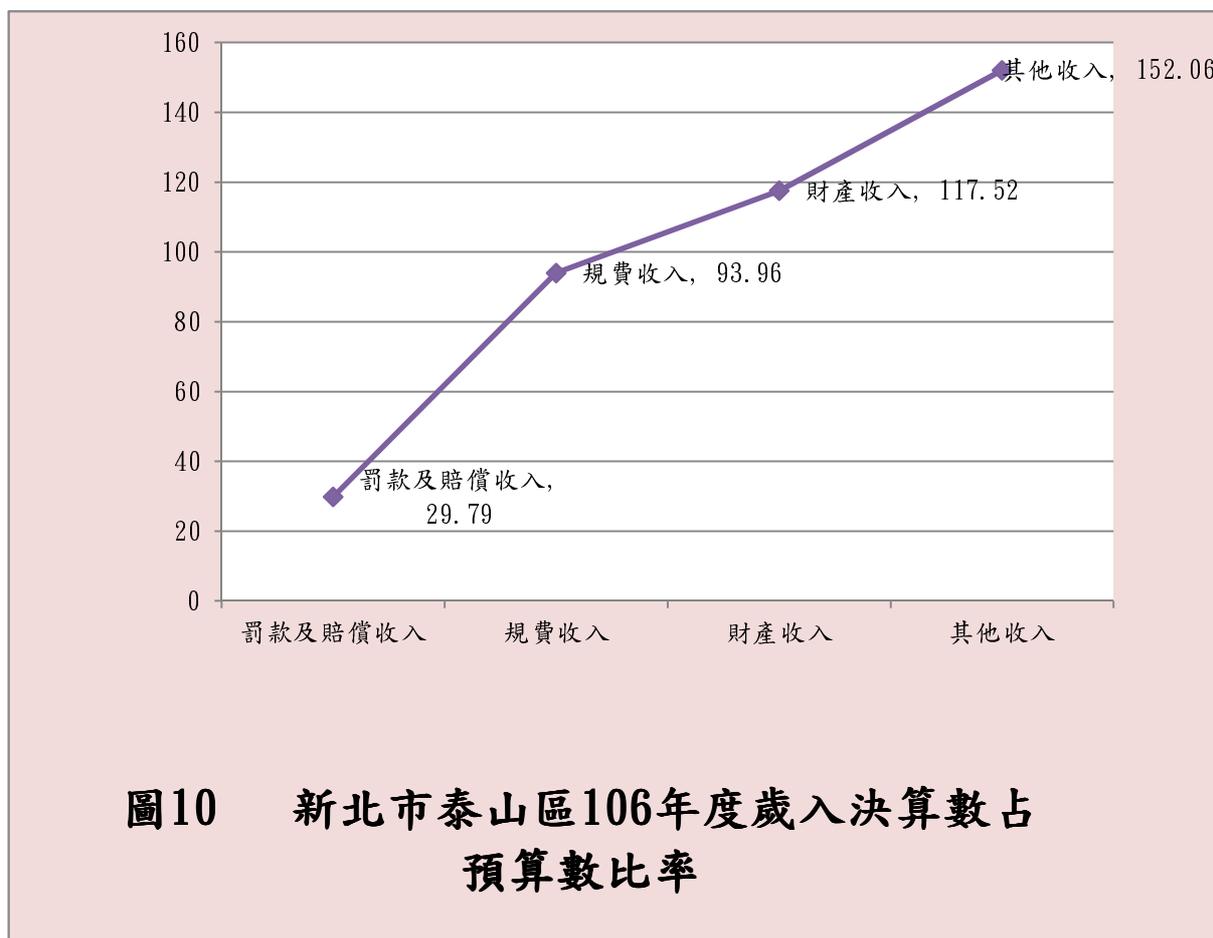


圖10 新北市泰山區106年度歲入決算數占預算數比率

七、歲出預算比較

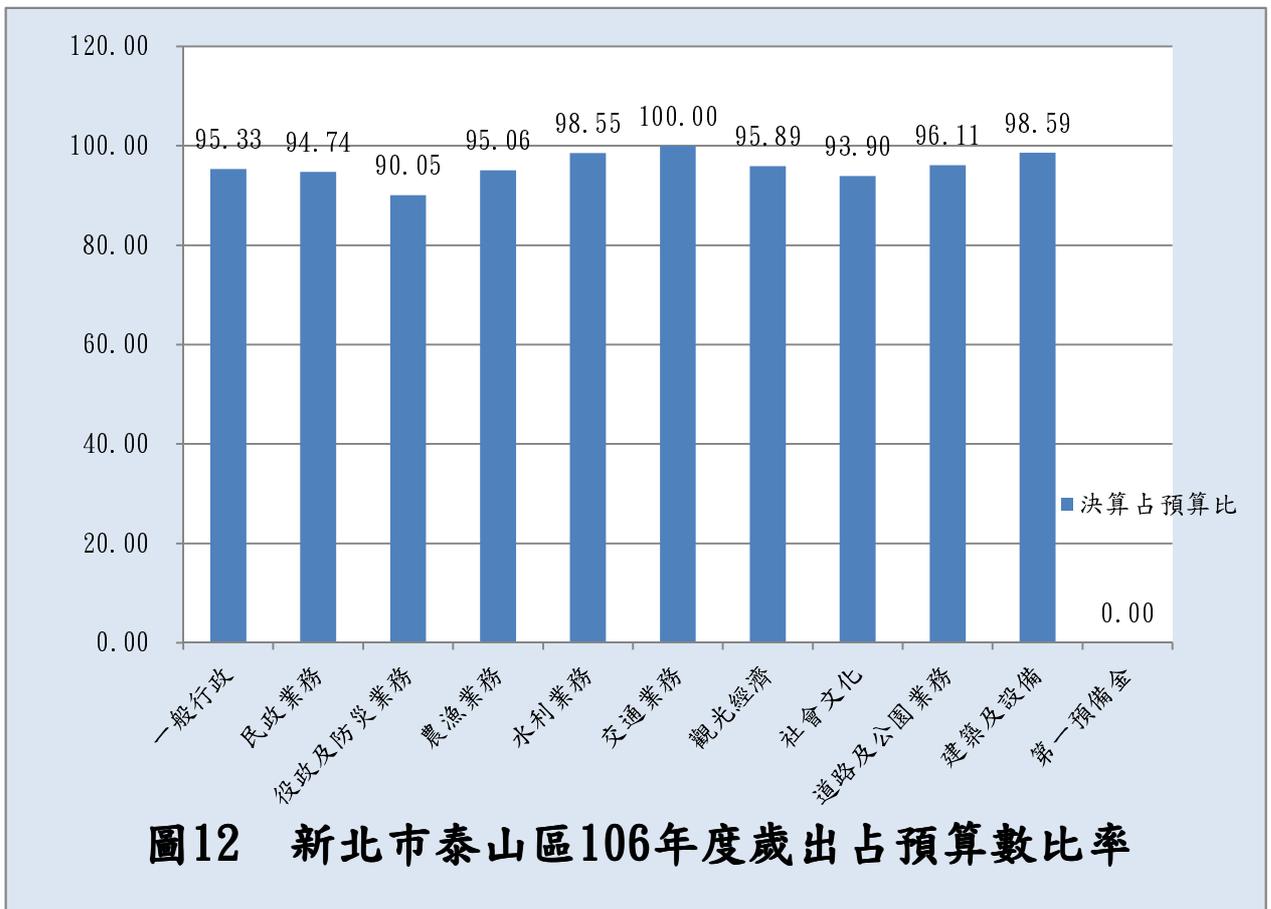
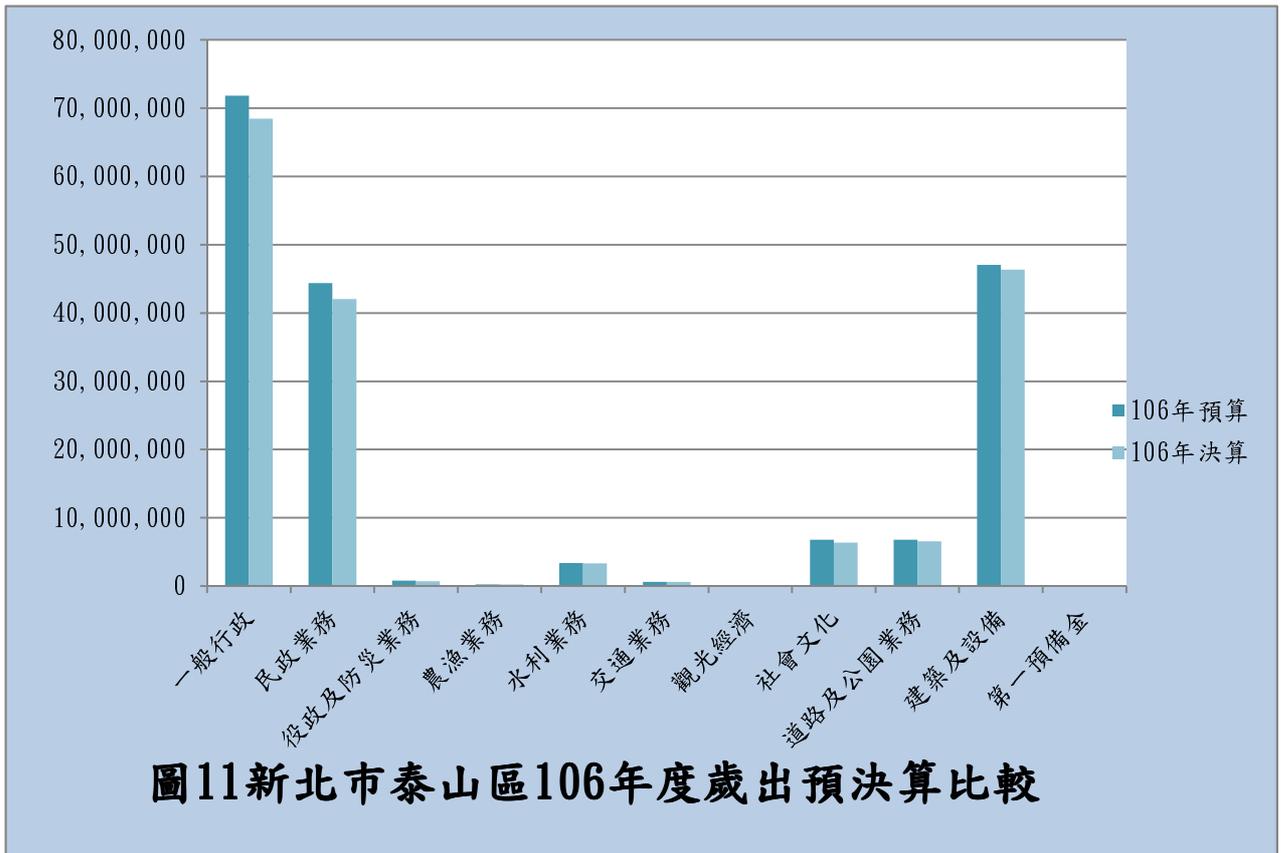
本區106年度歲出決算數為174,768,876元，較預算數182,043,227元，減少3,355,193元，決算數占預算數比率為96.00%。主要為建築及設備決算數較預算數減少16,118,861元為最多，其次為道路及公園業務減少11,905,739，再其次為民政業務減少7,167,383元。

表6 新北市泰山區106年度歲出預算比較

單位：新臺幣元；%

科目	106年度預算數 (1)		106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	182,043,227	100.00	174,768,876	100.00	-3,355,193	96.00
一般行政	71,822,752	39.45	68,467,559	39.18	-2,337,452	95.33
民政業務	44,405,489	24.39	42,068,037	24.07	-78,239	94.74
役政及防災 業務	786,000	0.43	707,761	0.40	-12,352	90.05
農漁業務	250,000	0.14	237,648	0.14	-48,622	95.06
水利業務	3,355,634	1.84	3,307,012	1.89	0	98.55
交通業務	630,000	0.35	630,000	0.36	-3,783	100.00
觀光經濟	92,000	0.05	88,217	0.05	-413,031	95.89
社會文化	6,774,877	3.72	6,361,846	3.64	-264,363	93.90
道路及公園 業務	6,797,000	3.73	6,532,637	3.74	-661,316	96.11
建築及設備	47,029,475	25.83	46,368,159	26.53	-100,000	98.59
第一預備金	100,000	0.05	0	0.00	0	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 107 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/>

