

中華民國 108 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 109 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108年度歲入預決算比較表	10
表6新北市泰山區108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108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108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108年度歲出決算結構.....	9
圖9新北市泰山區108年度歲入預決算數比較.....	11
圖10新北市泰山區108年度歲入決算數占預算數比率.....	11
圖11新北市泰山區108年度歲出預決算數比較.....	13
圖12新北市泰山區108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108年度歲入預算數為9,977,000元，較107年度6,595,000元增加3,382,000元。以其他收入的雜項收入增加3,600,000元為最多。

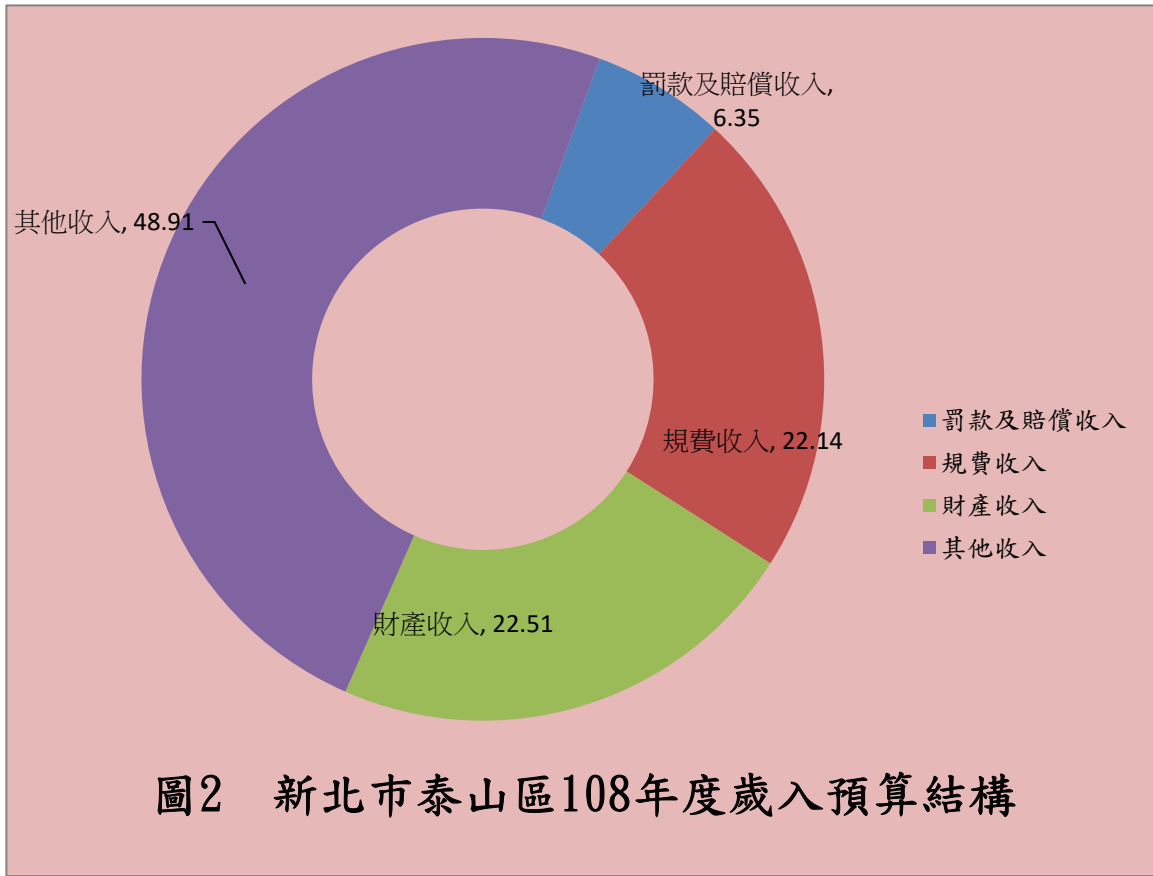
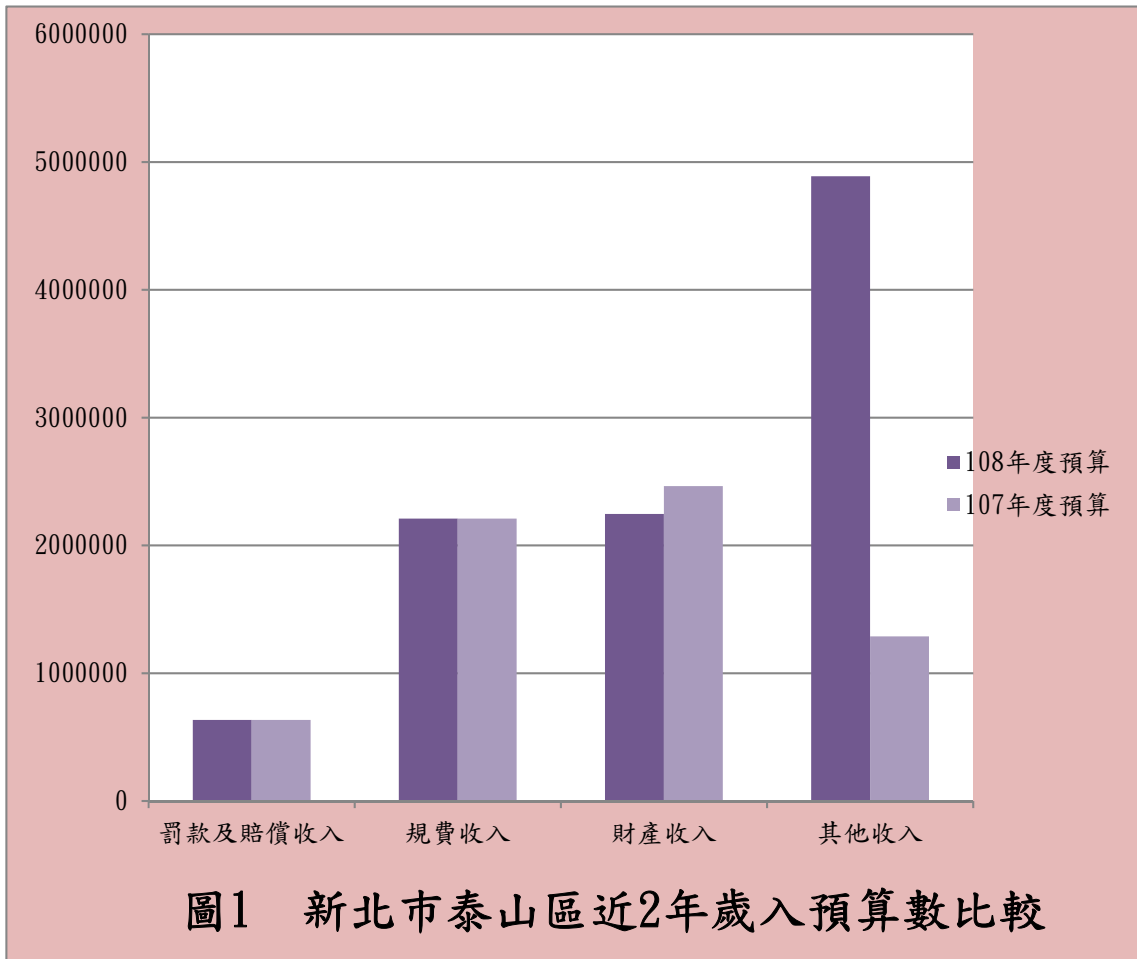
依歲入來源別分析，本區歲入以其他收入4,888,000元為主要來源（占48.91%），其次為財產收入2,246,000元（占22.51%），再次規費收入2,209,000元為（占22.14%），而罰款及賠償收入634,000元（占6.35%）為最少。

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	108年度預算數		107年度預算		108年度與107年度預算比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	9,977,000	100.00	6,595,000	100.00	3,382,000	33.90
罰款及賠償收入	634,000	6.35	634,000	9.61	0	0.00
規費收入	2,209,000	22.14	2,209,000	33.50	0	0.00
財產收入	2,246,000	22.51	2,464,000	37.36	-218,000	-9.71
其他收入	4,888,000	48.91	1,288,000	19.53	3,600,000	73.65

資料來源：本所會計室



三、歲出預算

本區108年度歲出預算數為184,900,000元，以民政業務46,076,641元（占24.92%）預算金額為最高，其次為人員維持費45,739,000元為（占24.74%），區政建設41,300,910元（占22.34%）再次之，而以觀光經濟112,000元（占0.06%）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	108年度預算數		107年度預算數		108年度與107年度 預算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	184,874,000	100.00	178,719,000	100.00	-1,162,000	-0.65
一般行政	46,576,000	25.19%	45,739,000	25.59%	837,000	1.83%
人員維持費	45,739,000	24.74%	45,739,000	25.59%	-	0.00%
基本行政維持費	837,000	0.45%	-	-	837,000	-
區政業務	137,358,000	74.30%	106,931,694	59.83%	30,426,306	28.45%
業務管理	26,423,000	14.29%	25,948,306	14.52%	474,694	1.83%
民政業務	46,076,641	24.92%	46,723,592	26.14%	-646,951	-1.38%
役政及防災業務	503,200	0.27%	696,624	0.39%	-193,424	-27.77%
農漁業務	323,684	0.18%	547,000	0.31%	-223,316	-40.83%
水利業務	3,850,000	2.08%	4,009,000	2.24%	-159,000	-3.97%
交通業務	630,000	0.34%	630,000	0.35%	-	0.00%
觀光經濟	112,000	0.06%	112,000	0.06%	-	0.00%
社會文化	10,572,200	5.72%	6,762,000	3.78%	3,810,200	56.35%
道路及公園業務	7,566,365	4.09%	7,164,000	4.01%	402,365	5.62%
區政建設	41,300,910	22.34%	40,287,478	22.54%	1,013,432	2.52%
一般建築及設備	840,000	0.45%	-	-	840,000	-
建築及設備	840,000	0.45%	-	-	840,000	-
第一預備金	100,000	0.05%	100,000	0.06%	-	-
第一預備金	100,000	0.05%	100,000	0.06%	-	-

資料來源：本所會計室

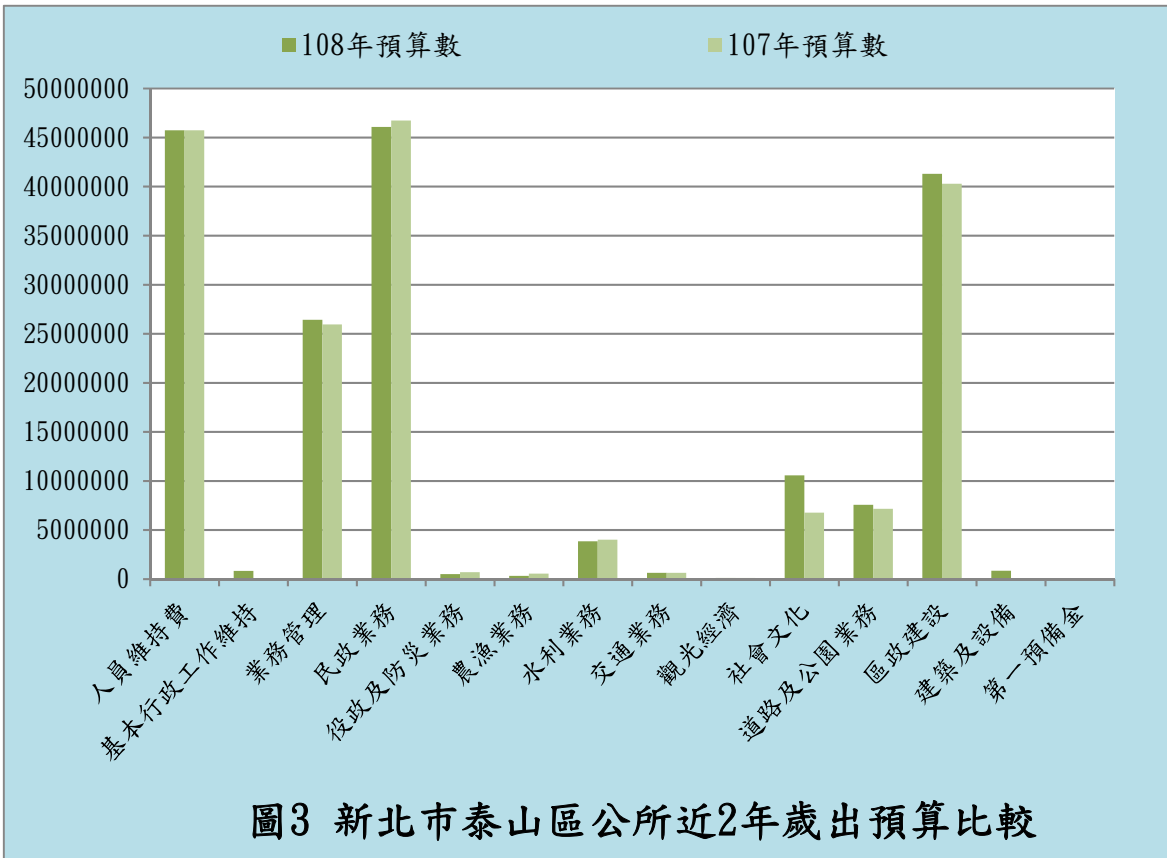


圖3 新北市泰山區公所近2年歲出預算比較

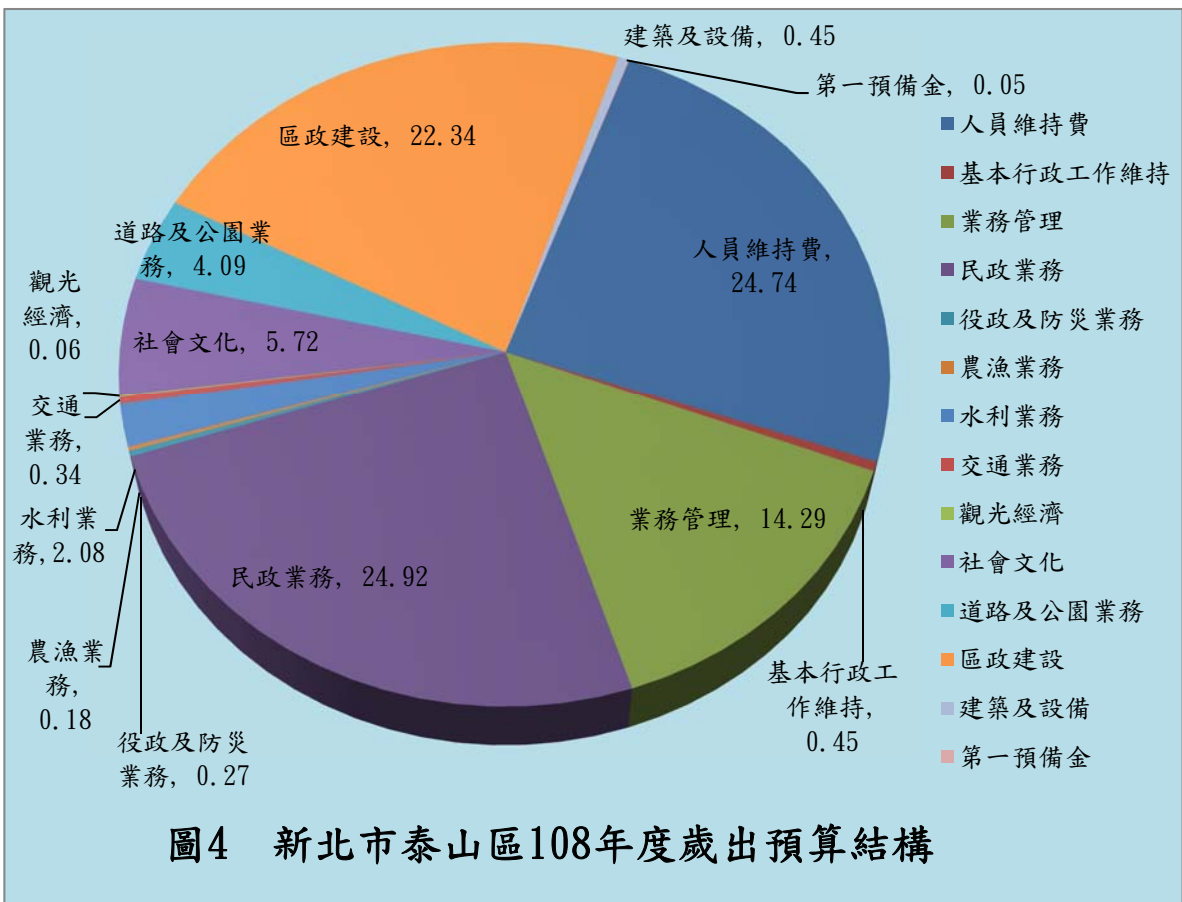


圖4 新北市泰山區108年度歲出預算結構

四、歲入決算

本區108年度歲入決算為7,373,371元，較107年10,504,391元減少3,131,020元。

108年度決算數就歲入來源別分析，以其它收入3,825,207元(占51.88%)收入最高，其次為財產收入1,925,362元(占26.11%)，規費收入1,605,469元(占21.77%)再次之，而罰款賠償收入17,333元(占0.24%)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	108 年度決算數		107 年度決算數		108 年度與 107 年 度決算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	7,373,371	100.00	10,504,391	100.00	-3,131,020	-42.46
罰款及賠償收入	17,333	0.24	1,079,819	10.28	-1,062,486	-61.29
規費收入	1,605,469	21.77	1,942,992	18.50	-337,523	-21.02
財產收入	1,925,362	26.11	2,732,104	26.01	-806,742	-41.90
其他收入	3,825,207	51.88	4,749,476	45.21	-924,269	-24.16

資料來源：本所會計室

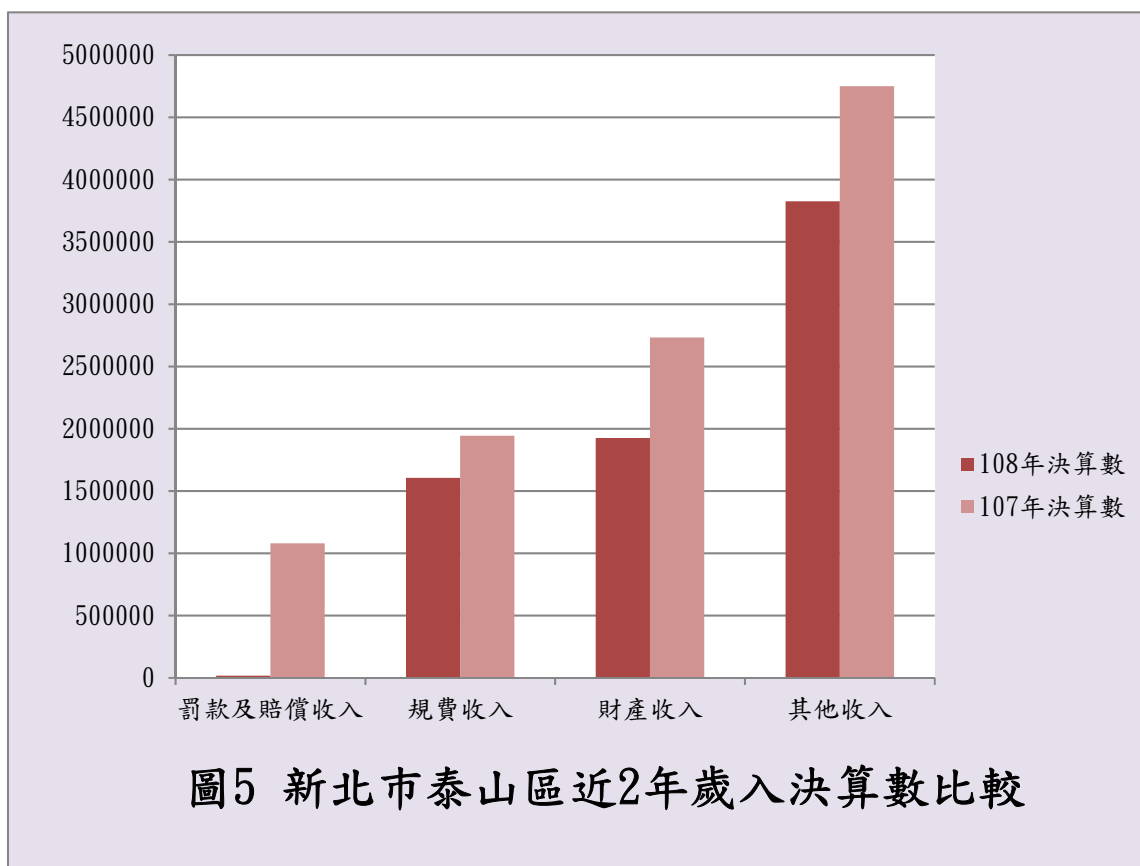


圖5 新北市泰山區近2年歲入決算數比較

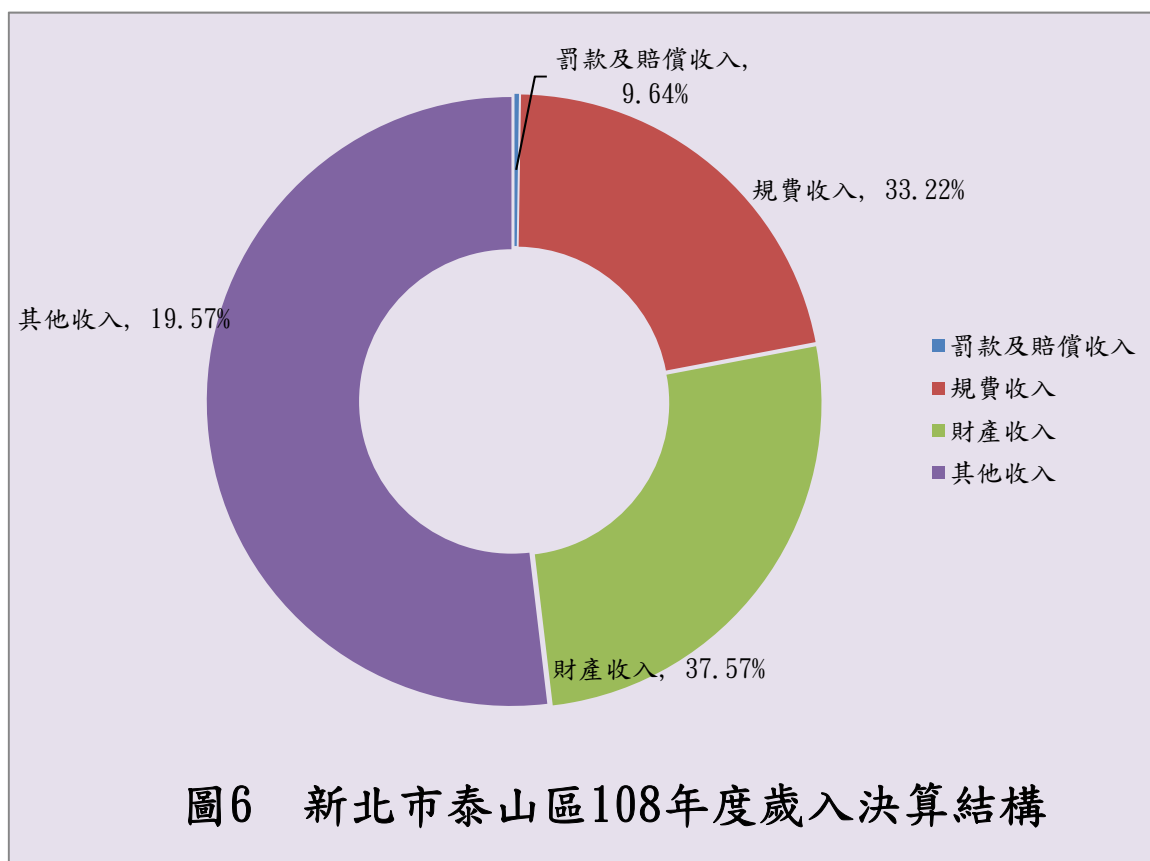


圖6 新北市泰山區108年度歲入決算結構

五、歲出決算

本區108年度歲出決算數為178,077,389元，較107年度173,787,138元增加4,199,251元。以社會文化增加2,660,018元為最高，其次為區政建設增加1,327,758元。

108年度決算數，以民政業務45,203,199元(占24.45%)為最高，其次為人員維持費42,691,556元(占23.09%)，再次為區政建設41,196,740元(占22.28%)，而觀光經濟111,795元(占0.06%)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	108 年度決算數		107 年度決算數		108 年度與 107 年度 決算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	178,077,389	100.00	173,787,138	100.00	4,199,251	2.42
人員維持費	42,691,556	23.09	43,351,955	24.93	-660,399	-1.52
基本行政維持費	812,304	0.44	759,401	0.44	52,903	6.97
業務管理	25,335,264	13.70	24,412,700	14.04	922,564	3.78
民政業務	45,203,199	24.45	45,724,609	26.30	-521,410	-1.14
役政及防災業務	500,040	0.27	679,505	0.39	-179,465	-26.41
農漁業務	319,240	0.17	546,915	0.31	-227,675	-41.63
水利業務	3,849,659	2.08	3,984,423	2.29	-134,764	-3.38
交通業務	630,000	0.34	611,599	0.35	18,401	3.01
觀光經濟	111,795	0.06	111,997	0.06	-202	-0.18
社會文化	9,137,643	4.94	6,477,625	3.73	2,660,018	41.06
道路及公園業務	7,454,417	4.03	7,102,046	4.08	352,371	4.96
區政建設	41,196,740	22.28	39,868,982	22.93	1,327,758	3.33
一般建築及設備	835,532	0.45	0	0.00	835,532	
第一預備金	0	0.00	0	0.00	-	

資料來源：本所會計室

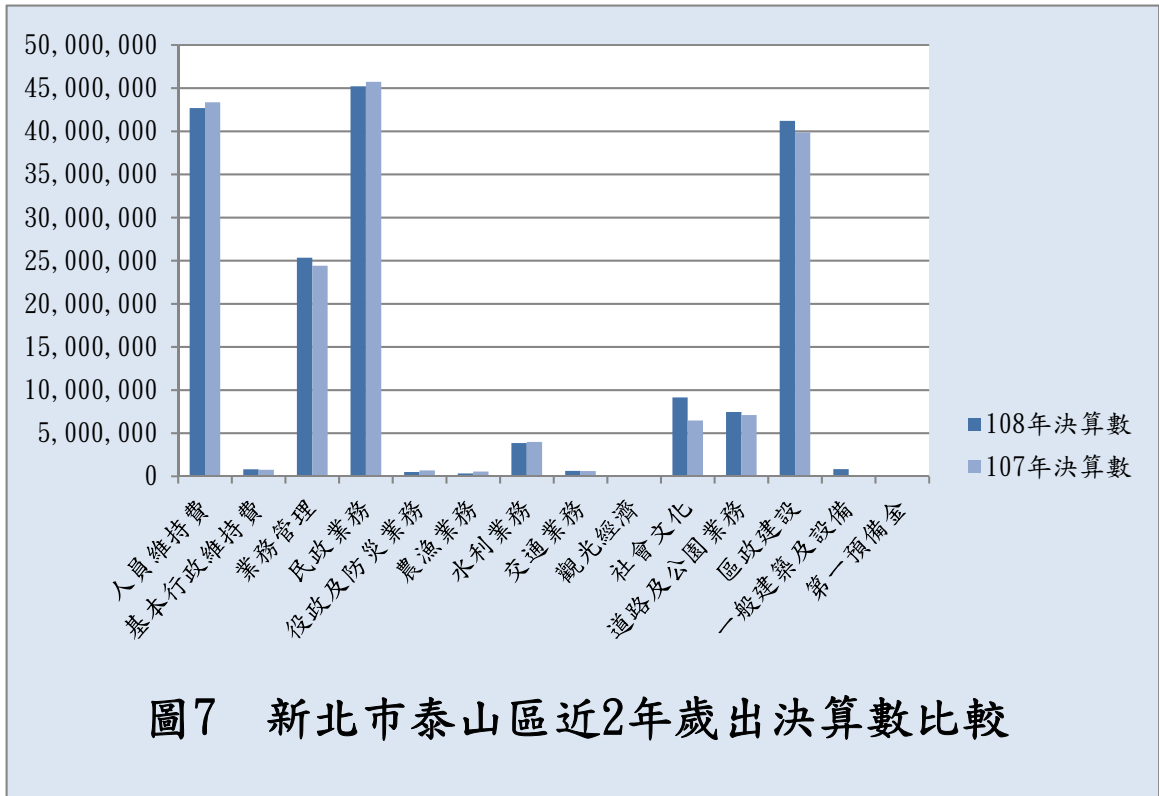


圖7 新北市泰山區近2年歲出決算數比較

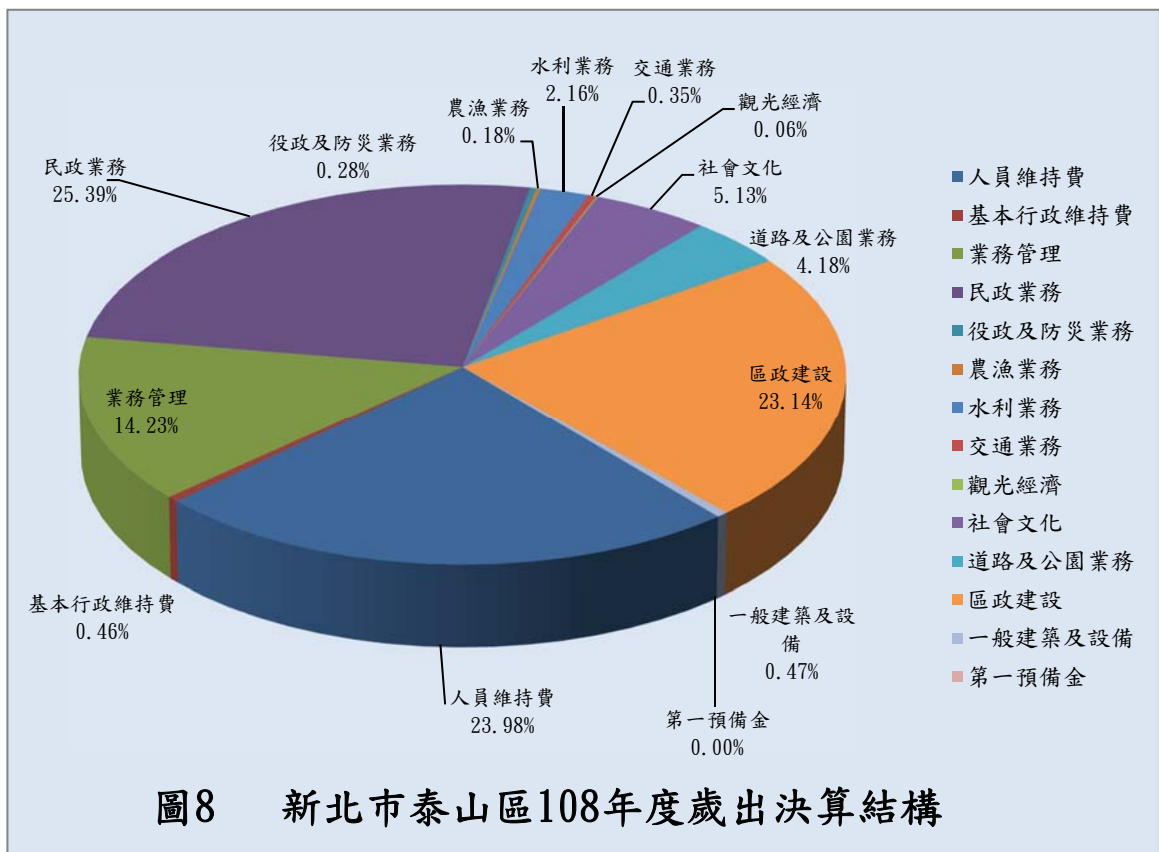


圖8 新北市泰山區108年度歲出決算結構

六、歲入預決算比較

本區108年度歲入決算數為7,373,371元，較預算數6,595,000元，增加3,909,391元，決算數占預算數比率為159.28%。就歲入來源別分析，規費收入，較預算數減少266,008元，而罰款及賠償收入與財產收入及其他收入則分別較預算數增加445,819元、268,104元及3,461,476元。

表5 新北市泰山區108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	9,977,000	100.00	7,373,371	100.00	2,603,629	73.90
罰款及賠償收入	634,000	6.35	17,333	0.24	-616,667	2.73
規費收入	2,209,000	22.14	1,605,469	21.77	-603,531	72.68
財產收入	2,246,000	22.51	1,925,362	26.11	-320,638	85.72
其他收入	4,888,000	48.99	3,825,207	51.88	1,062,793	78.26

資料來源：本所會計室

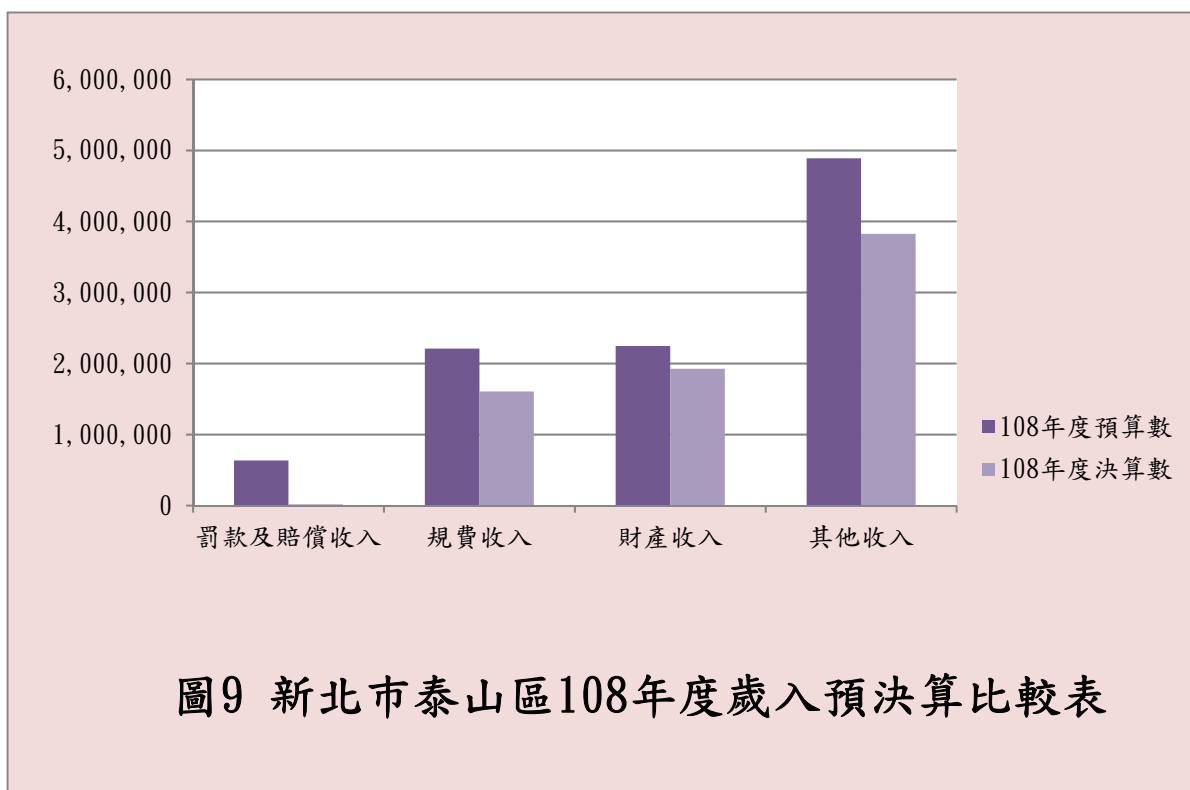


圖9 新北市泰山區108年度歲入預決算比較表

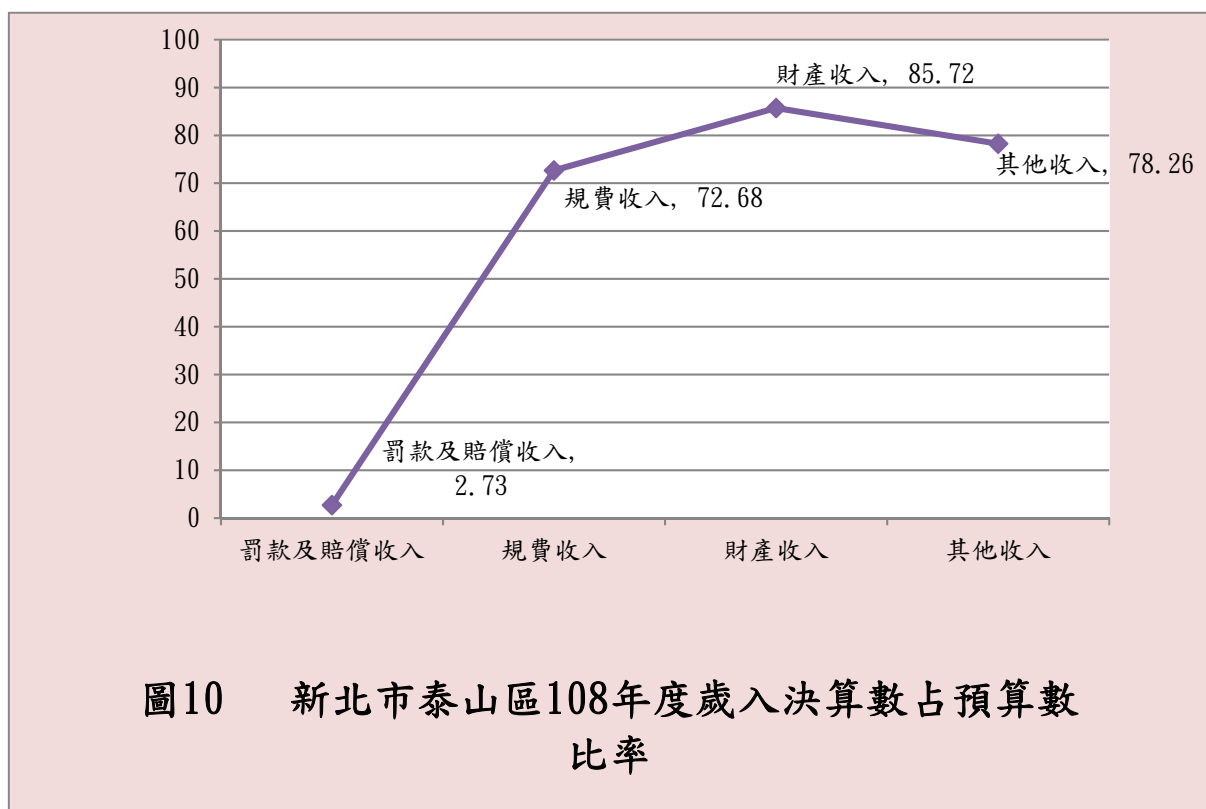


圖10 新北市泰山區108年度歲入決算數占預算數比率

七、歲出預決算比較

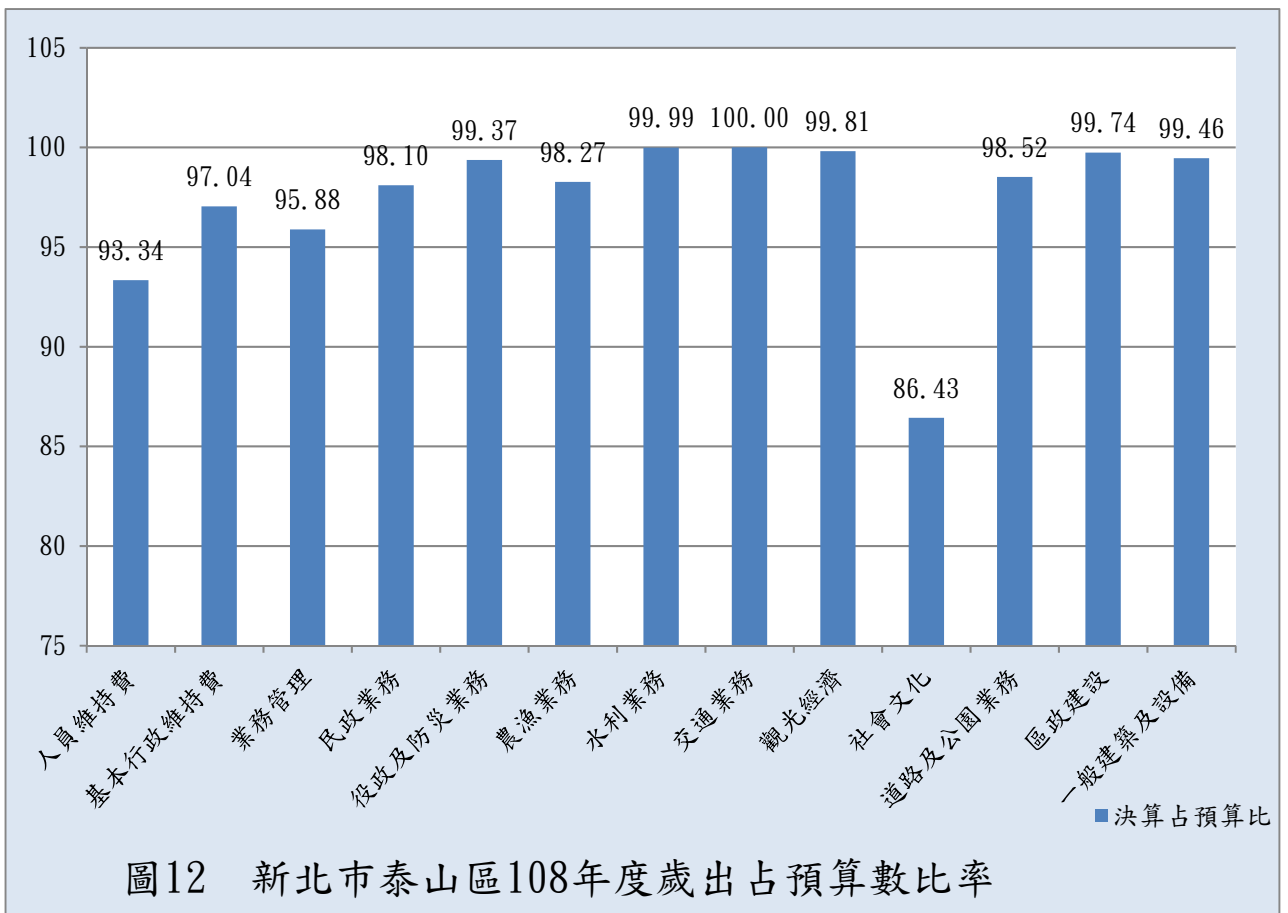
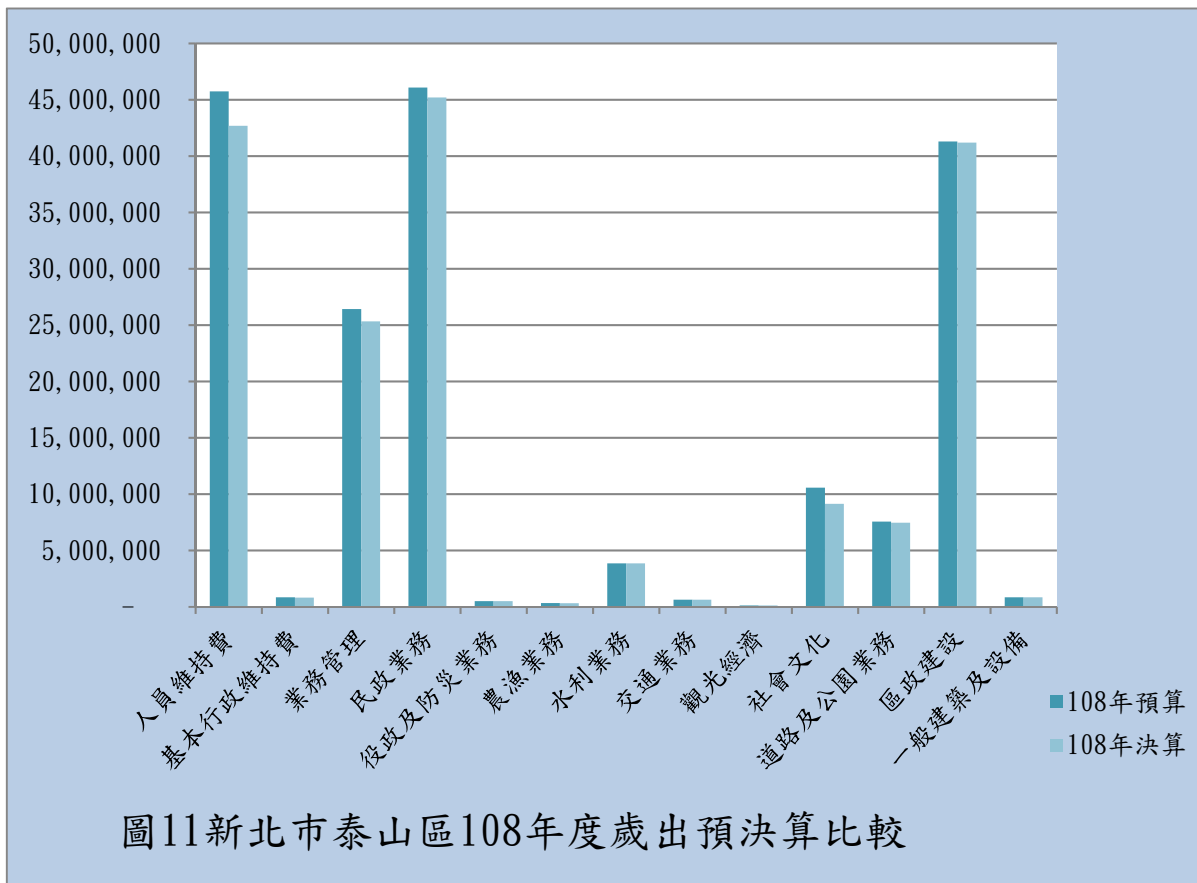
本區108年度歲出決算數為178,077,389元，較預算數184,874,0000元，減少6,796,611元，決算數占預算數比率為96.32%。主要為民政業務決算數較預算數減少2,337,391元為最多，其次為一般行政減少2,232,563，再其次為道路及公園業務減少1,041,954元。

表6 新北市泰山區108年度歲出預決算比較

單位：新臺幣元；%

科目	108年度預算數(1)		108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	184,874,000	100.00	178,077,389	100.00	-6,796,611	96.32
人員維持費	45,739,000	24.74	42,691,556	23.97	-3,047,444	93.34
基本行政維持費	837,000	0.45	812,304	0.46	-24,696	97.05
業務管理	26,423,000	14.29	25,335,264	14.23	-1,087,736	95.88
民政業務	46,076,641	24.92	45,203,199	25.38	-873,442	98.10
役政及防災業務	503,200	0.27	500,040	0.28	-3,160	99.37
農漁業務	323,684	64.33	319,240	0.18	-4,444	98.63
水利業務	3,850,000	765.10	3,849,659	2.16	-341	99.99
交通業務	630,000	125.20	630,000	0.35	0	100.00
觀光經濟	112,000	22.26	111,795	0.06	-205	99.82
社會文化	10,572,200	5.72%	9,137,643	5.13	-1,434,557	86.43
道路及公園業務	7,566,365	4.09	7,454,417	4.19	-111,948	98.52
區政建設	41,300,910	22.34	41,196,740	23.13	-104,170	99.75
一般建築及設備	840,000	0.45	835,532	0.47	-4,468	99.47
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 109 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/>

