

中華民國 107 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 108 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107年度歲入預決算比較表	10
表6新北市泰山區107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107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107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107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107年度歲出決算結構.....	9
圖9新北市泰山區107年度歲入預決算數比較.....	11
圖10新北市泰山區107年度歲入決算數占預算數比率.....	11
圖11新北市泰山區107年度歲出預決算數比較.....	13
圖12新北市泰山區107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107年度歲入預算數為6,595,000元，較106年度6,580,000元增加15,000元。以其他收入的雜項收入增加23,000元為最多。

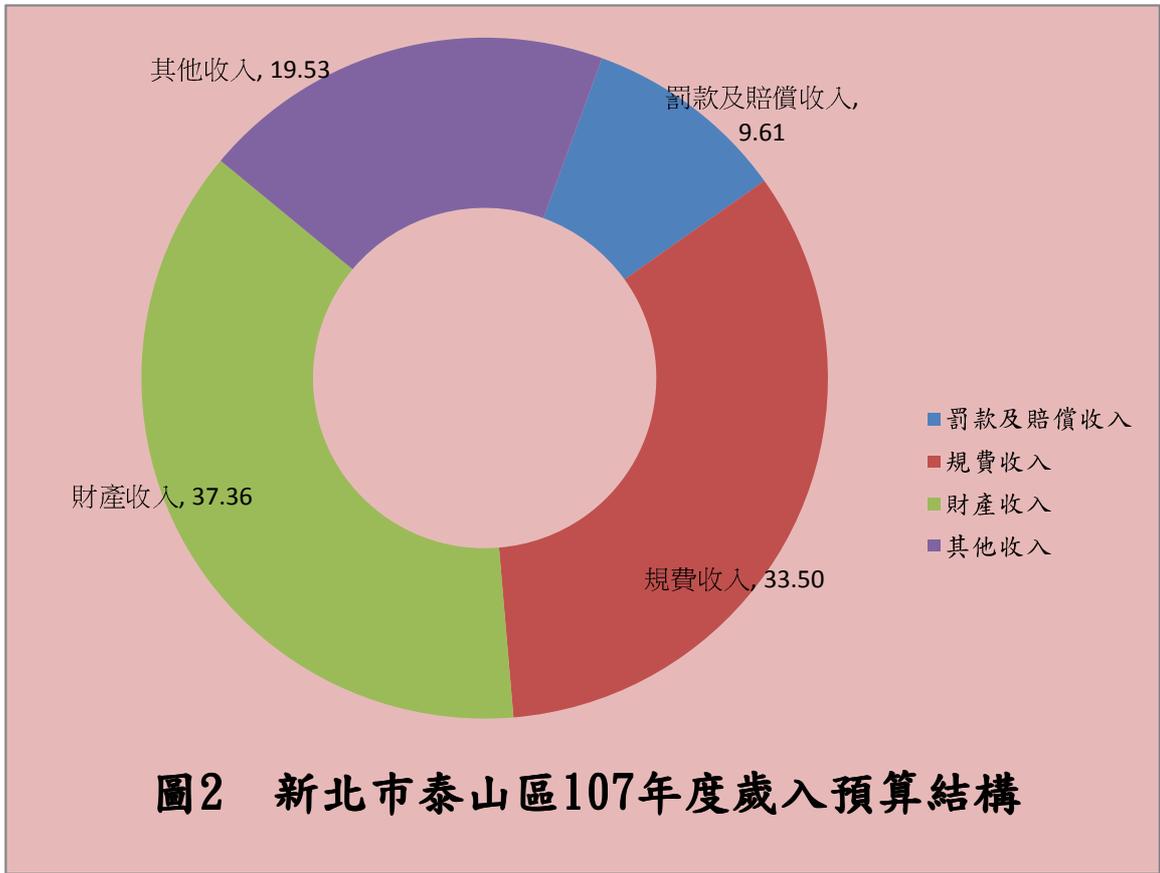
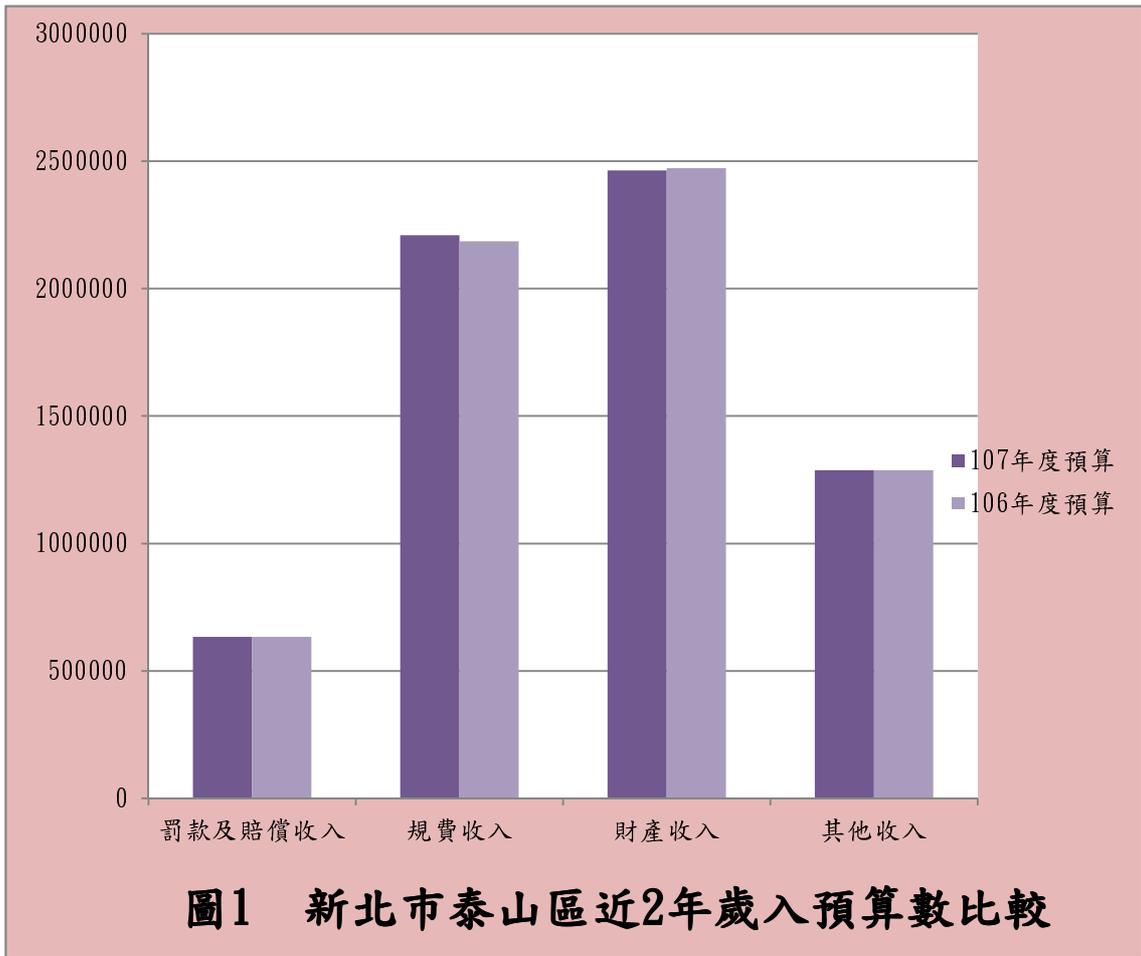
依歲入來源別分析，本區歲入以財產收入2,464,000元為主要來源(占37.36%)，其次為規費收入2,209,000元(占33.5%)，再次為其他收入1,288,000元(占19.53%)，而罰款及賠償收入634,000元(占9.61%)為最少。

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	107年度預算數		106年度預算		107年度與106年度預算比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	6,595,000	100.00	6,580,000	100.00	15,000	0.23
罰款及賠償收入	634,000	9.61	634,000	9.64	0	0.00
規費收入	2,209,000	33.50	2,186,000	33.22	23,000	1.04
財產收入	2,464,000	37.36	2,472,000	37.57	-8,000	-0.32
其他收入	1,288,000	19.53	1,288,000	19.57	0	0.00

資料來源：本所會計室



三、歲出預算

本區107年度歲出預算數為178,719,000元，以一般行政70,912,000元(占39.7%)預算金額為最高，其次為民政業務48,062,000元為(占26.91%)，建築及設備39,020,000元(占21.85%)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	107年度預算數		106年度預算數		107年度與106年度預算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	178,719,000	100.00	179,881,000	100.00	-1,162,000	-0.65
一般行政	70,912,000	39.70	71,849,000	39.94	-937,000	-1.32
民政業務	48,062,000	26.91	45,396,000	25.24	2,666,000	5.55
役政及防災業務	711,000	0.40	786,000	0.44	-75,000	-10.55
農漁業務	450,000	0.25	250,000	0.14	200,000	44.44
水利業務	3,341,000	1.87	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	112,000	0.06	92,000	0.05	20,000	17.86
社會文化	7,237,000	4.05	7,137,000	3.97	100,000	1.38
道路及公園業務	8,144,000	4.56	7,397,000	4.11	747,000	9.17
建築及設備	39,020,000	21.85	42,903,000	23.85	-3,883,000	-9.95
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

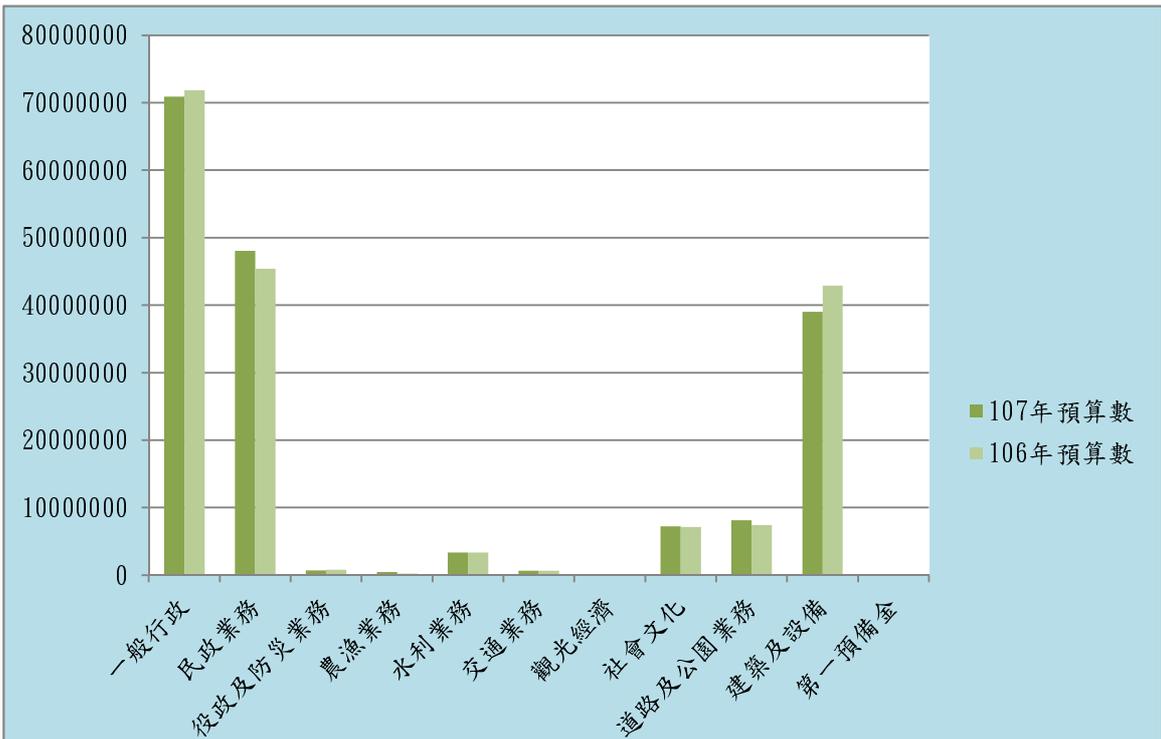


圖3 新北市泰山區公所近2年歲出預算比較

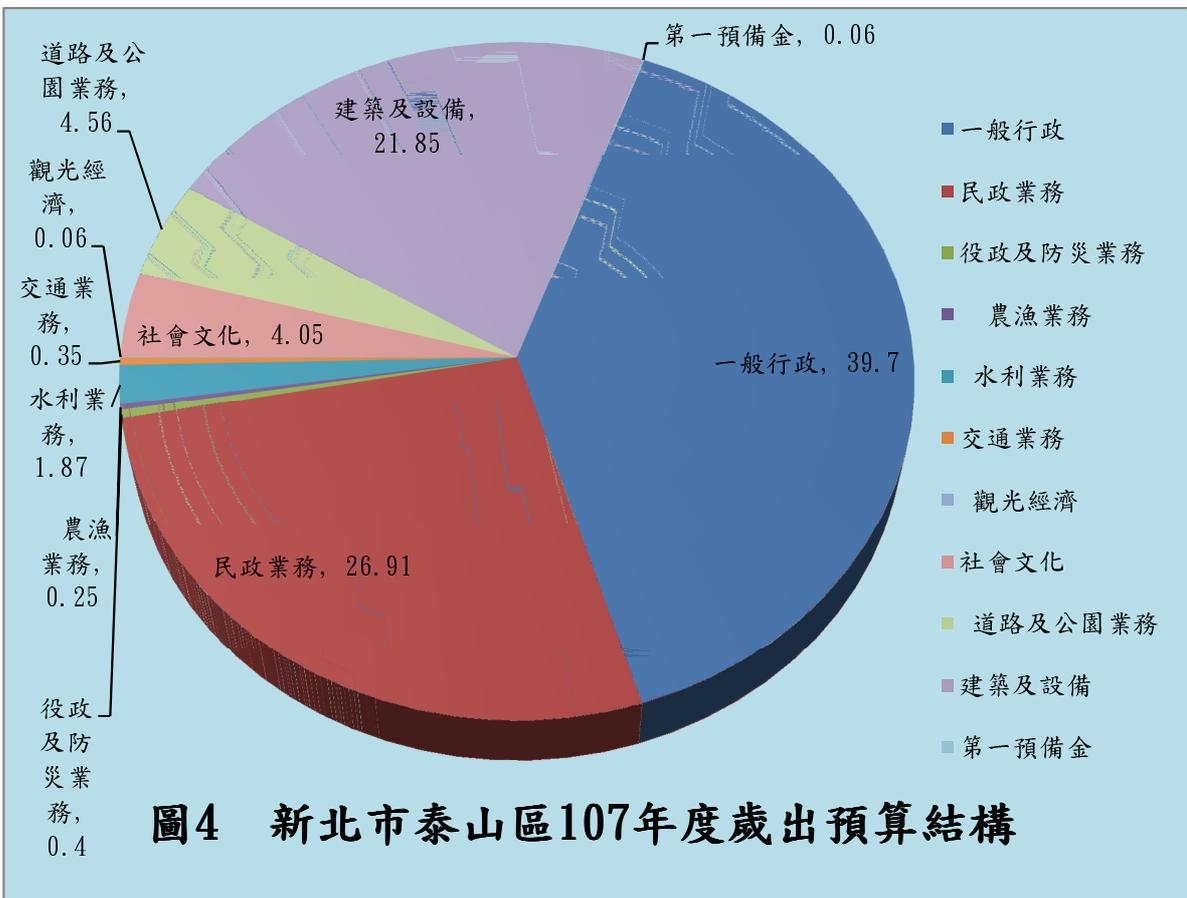


圖4 新北市泰山區107年度歲出預算結構

四、歲入決算

本區107年度歲入決算為10,504,391元，較106年7,106,384元增加3,398,007元。主要增加之來源為其他收入增加2,790,969元。

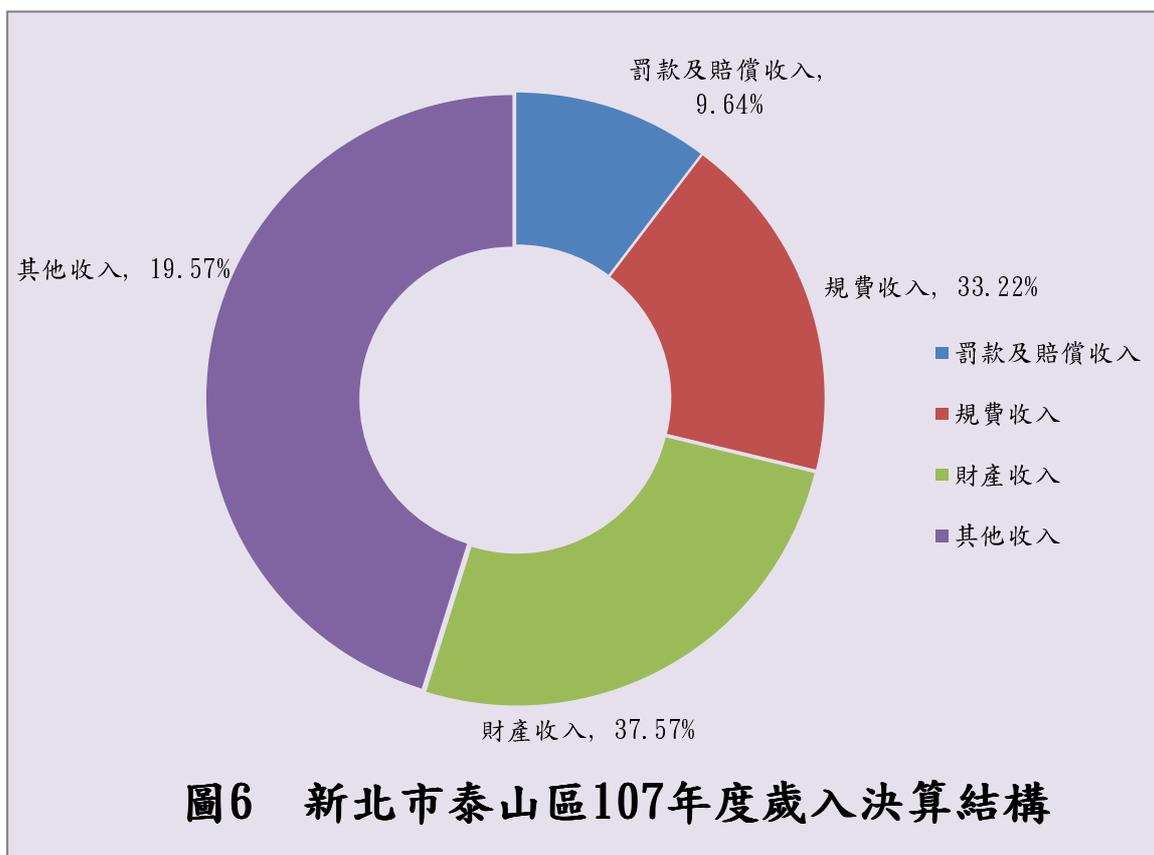
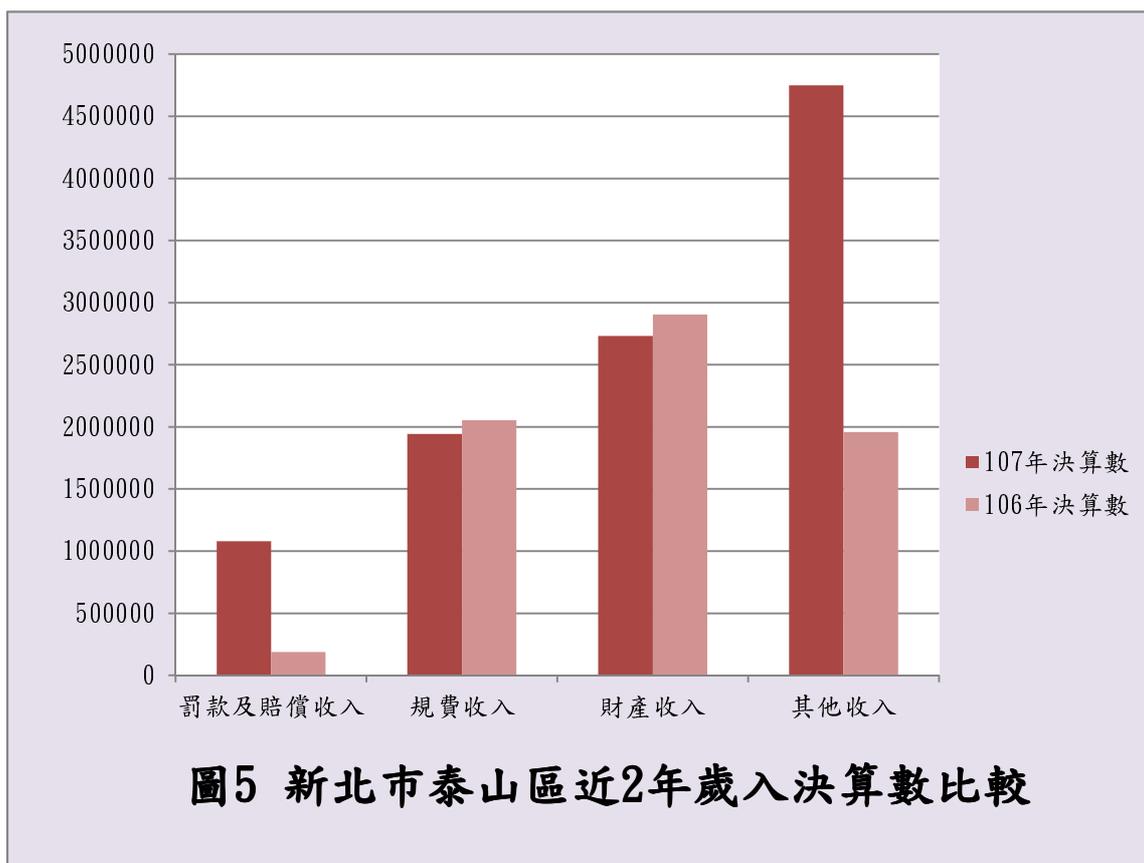
107年度決算數就歲入來源別分析，以其它收入4,749,476元(占45.21%)收入最高，其次為財產收入2,732,104元(占26.01%)，規費收入1,942,992元(占18.50%)再次之，而罰款賠償收入1,079,819元(占10.28%)為最少。

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	107年度決算數		106年度決算數		107年度與106年度決算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	10,504,391	100.00	7,106,384	100.00	3,398,007	32.35
罰款及賠償收入	1,079,819	10.28	188,872	2.66	890,947	82.51
規費收入	1,942,992	18.50	2,053,906	28.90	-110,914	-5.71
財產收入	2,732,104	26.01	2,905,099	40.88	-172,995	-6.33
其他收入	4,749,476	45.21	1,958,507	27.56	2,790,969	58.76

資料來源：本所會計室



五、歲出決算

本區107年度歲出決算數為173,787,138元，較106年度174,768,876元減少981,738元。以民政業務增加3,656,572元為最高，其次為水利業務增加677,411元。

107年度決算數，以一般行政68,679,437元(占39.52%)為最高，其次為民政業務45,724,609元(占26.31%)，再次為建築及設備39,868,982元(占22.94%)，而觀光經濟111,997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	107年度決算數		106年度決算數		107年度與106年度決算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	173,787,138	100.00	174,768,876	100.00	-981,738	-0.56
一般行政	68,679,437	39.52	68,467,559	39.18	211,878	0.31
民政業務	45,724,609	26.31	42,068,037	24.07	3,656,572	8.00
役政及防災業務	679,505	0.39	707,761	0.40	-28,256	-4.16
農漁業務	546,915	0.31	237,648	0.14	309,267	56.55
水利業務	3,984,423	2.29	3,307,012	1.89	677,411	0.17
交通業務	611,599	0.35	630,000	0.36	-18,401	-3.01
觀光經濟	111,997	0.06	88,217	0.05	23,780	21.23
社會文化	6,477,625	3.73	6,361,846	3.64	115,779	1.79
道路及公園業務	7,102,046	4.09	6,532,637	3.74	569,409	8.02
建築及設備	39,868,982	22.94	46,368,159	26.53	-6,499,177	-16.30
第一預備金	0	0.00	0	0.00	0.00	-

資料來源：本所會計室

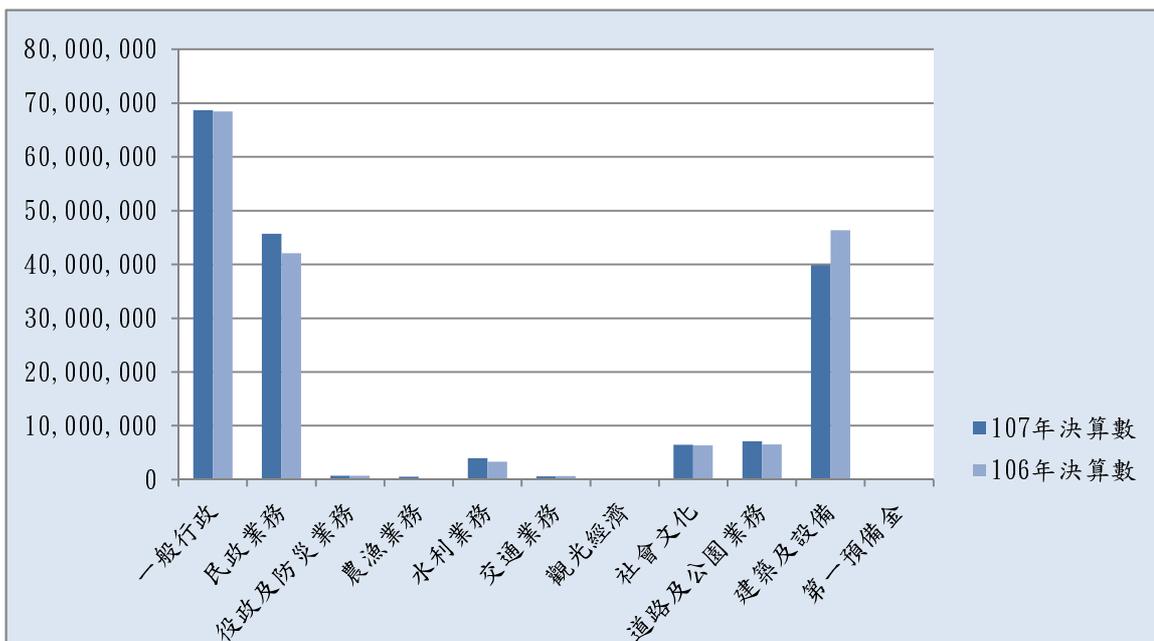


圖7 新北市泰山區近2年歲出決算數比較

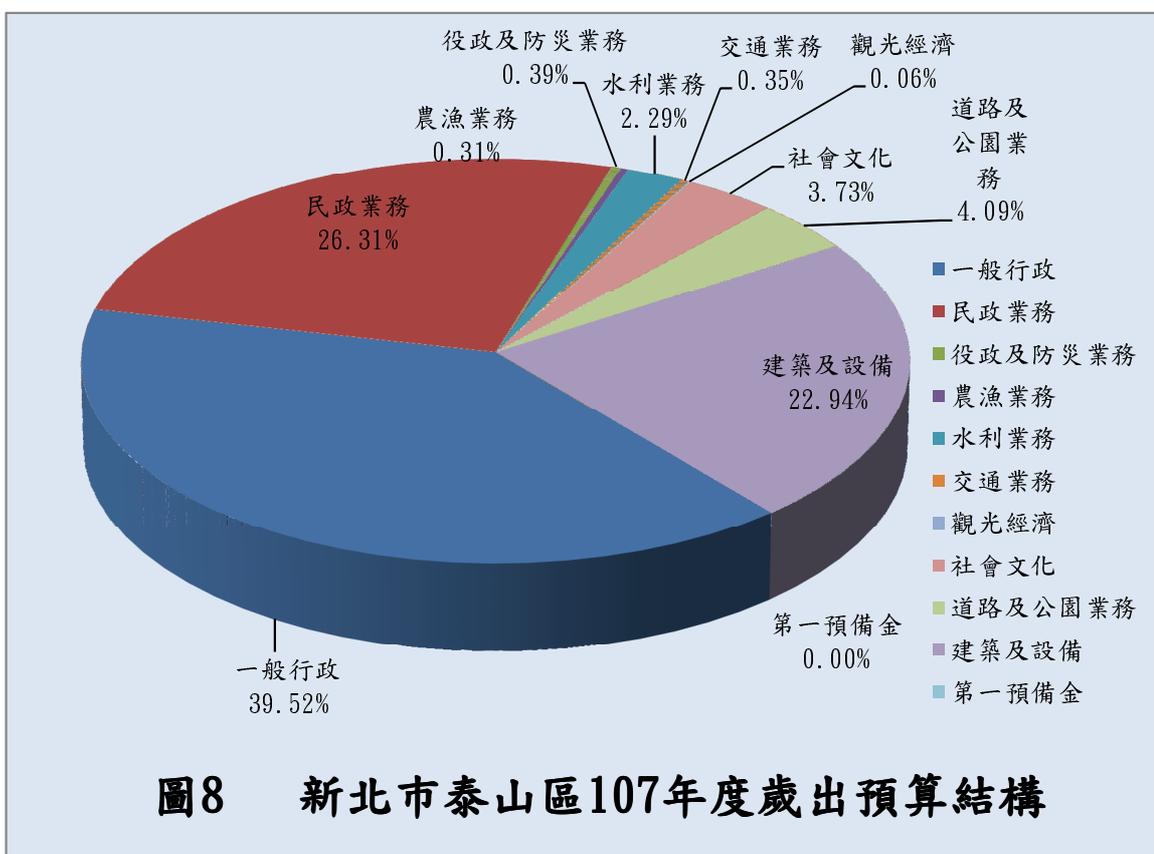


圖8 新北市泰山區107年度歲出預算結構

六、歲入預決算比較

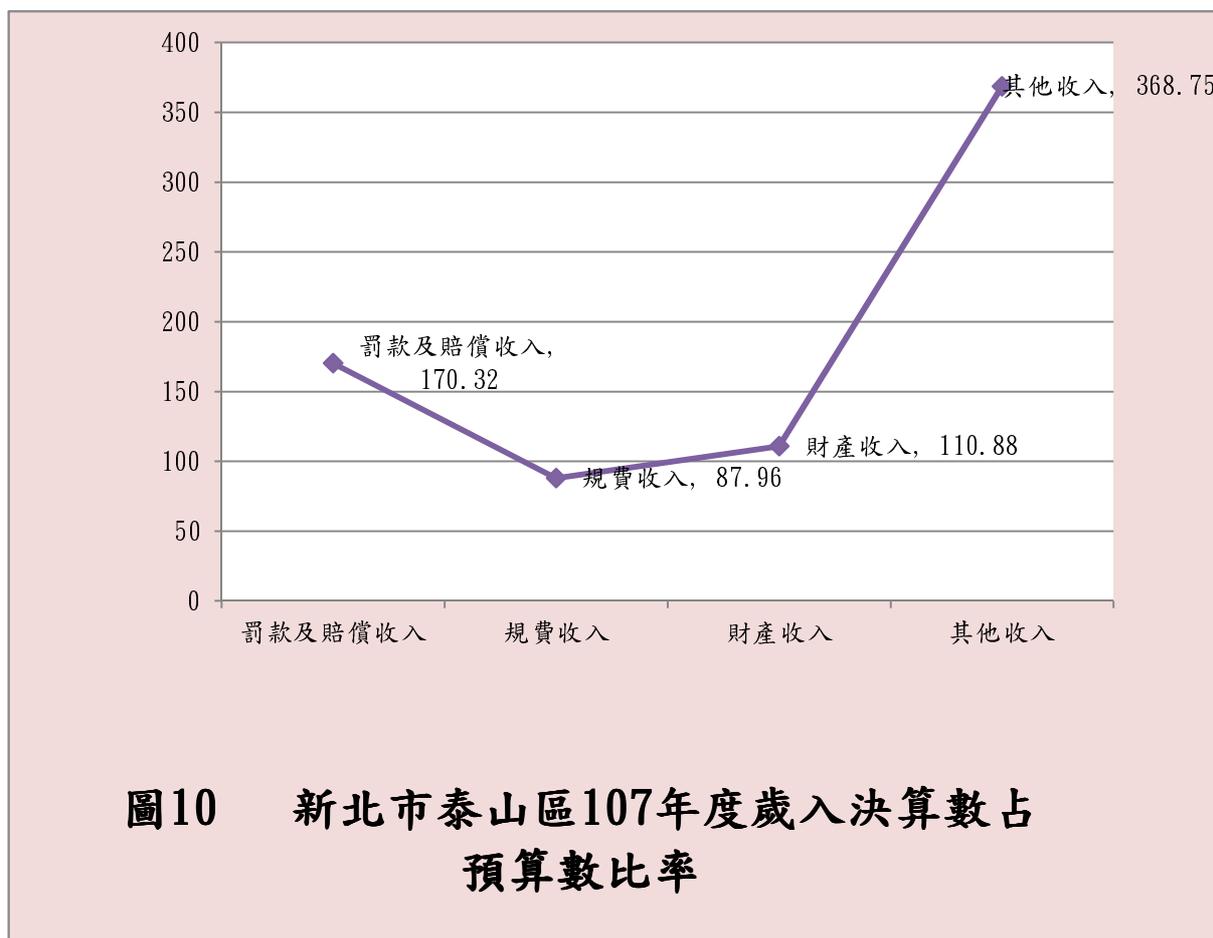
本區107年度歲入決算數為10,504,391元，較預算數6,595,000元，增加3,909,391元，決算數占預算數比率為159.28%。就歲入來源別分析，規費收入，較預算數減少266,008元，而罰款及賠償收入與財產收入及其他收入則分別較預算數增加445,819元、268,104元及3,461,476元。

表5 新北市泰山區107年度歲入預決比較表

單位：新臺幣元；%

科目	107年度預算數 (1)		107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	6,595,000	100.00	10,504,391	100.00	3,909,391	159.28
罰款及 賠償收 入	634,000	9.61	1,079,819	2.66	445,819	170.32
規費收 入	2,209,000	33.50	1,942,992	28.90	-266,008	-87.96
財產收 入	2,464,000	37.36	2,732,104	40.88	268,104	110.88
其他收 入	1,288,000	19.53	4,749,476	27.56	3,461,476	368.75

資料來源：本所會計室



七、歲出預決算比較

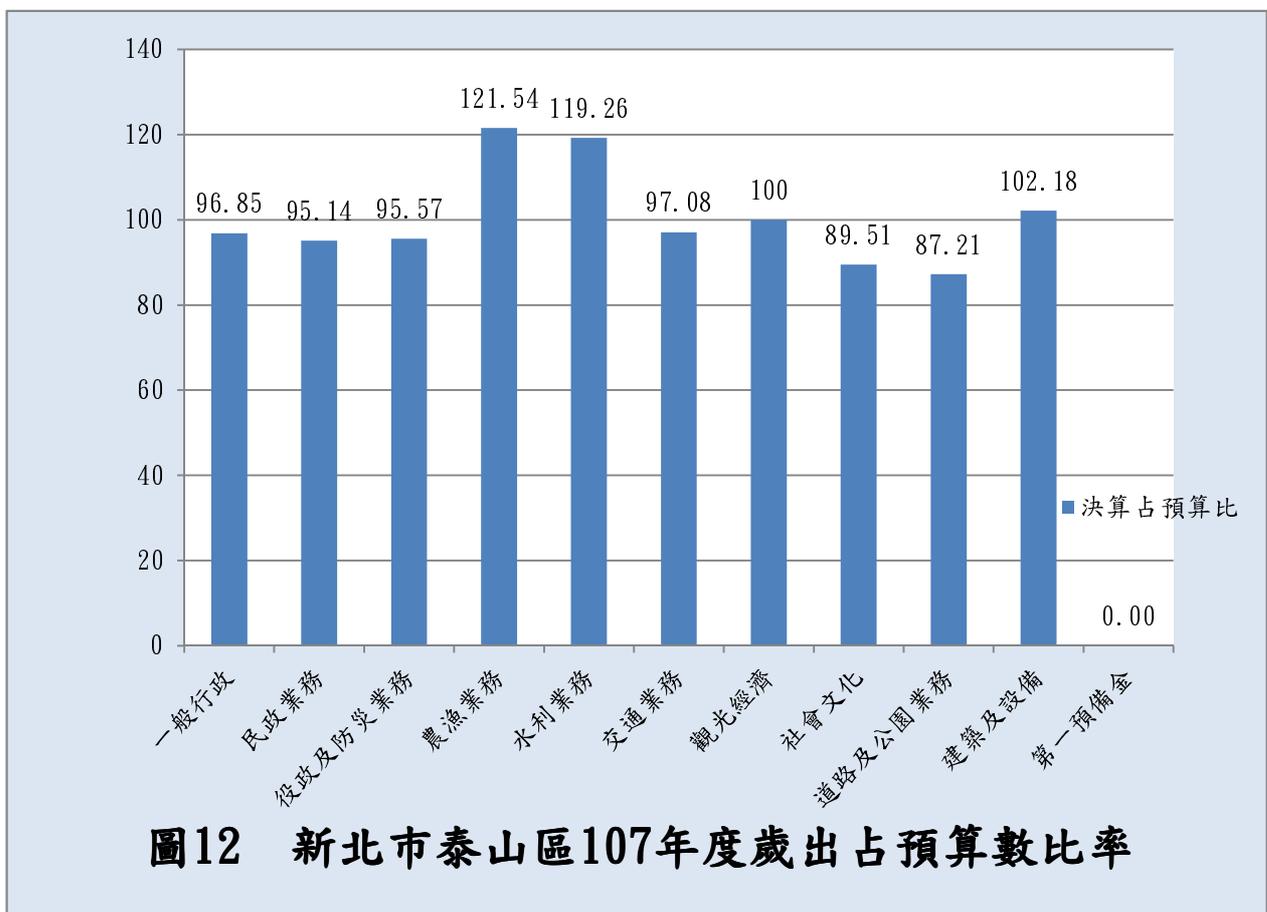
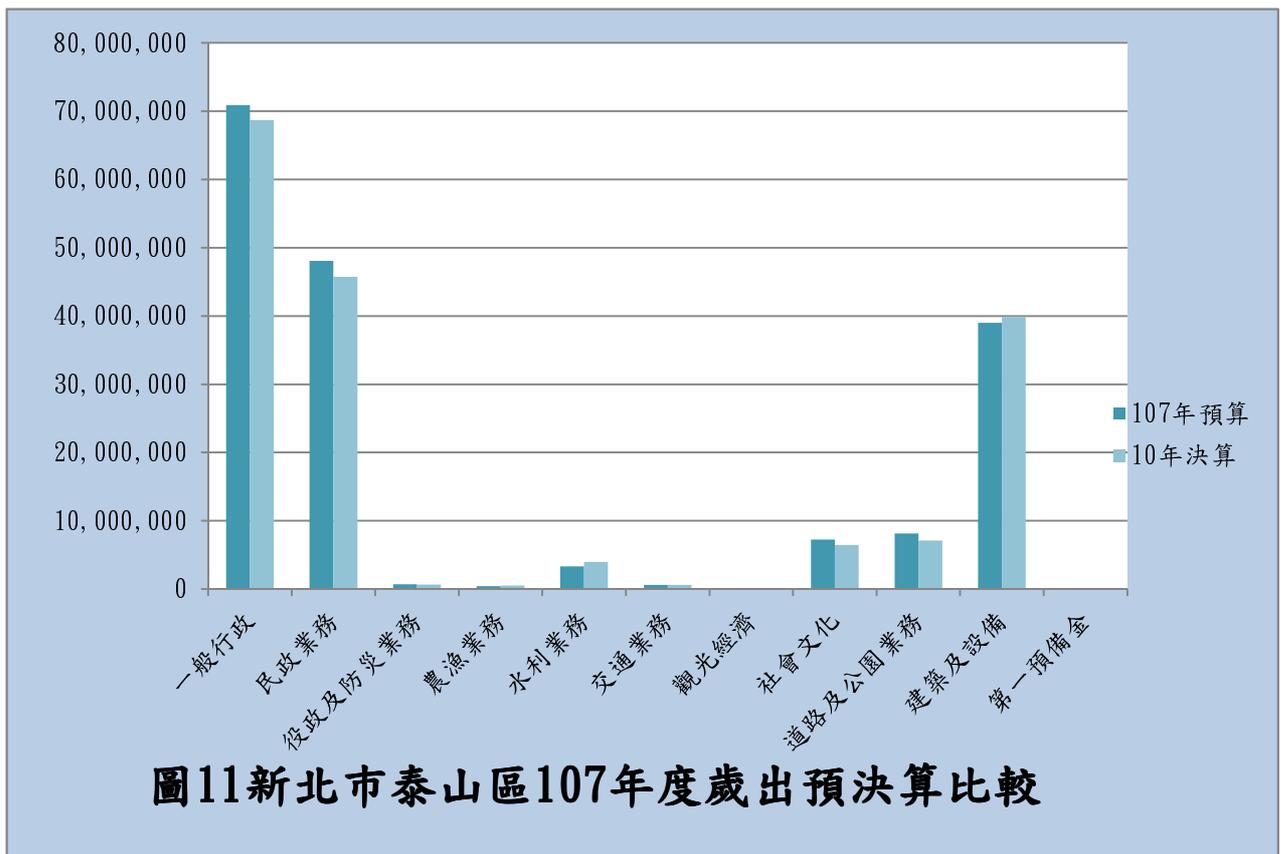
本區107年度歲出決算數為173,787,138元，較預算數178,719,000元，減少4,931,862元，決算數占預算數比率為97.24%。主要為民政業務決算數較預算數減少2,337,391元為最多，其次為一般行政減少2,232,563，再其次為道路及公園業務減少1,041,954元。

表6 新北市泰山區107年度歲出預決算比較

單位：新臺幣元；%

科目	107年度預算數 (1)		107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	178,719,000	100.00	173,787,138	100.00	-4,931,862	97.24
一般行政	70,912,000	39.45	68,679,437	39.52	-2,232,563	96.85
民政業務	48,062,000	24.39	45,724,609	26.31	-2,337,391	95.14
役政及防災 業務	711,000	0.43	679,505	0.39	-31,495	95.57
農漁業務	450,000	0.14	546,915	0.31	96,915	121.54
水利業務	3,341,000	1.84	3,984,423	2.29	643,423	119.26
交通業務	630,000	0.35	611,599	0.35	-18,401	97.08
觀光經濟	112,000	0.05	111,997	0.06	-3	100.00
社會文化	7,237,000	3.72	6,477,625	3.73	-759,375	89.51
道路及公園 業務	8,144,000	3.73	7,102,046	4.09	-1,041,954	87.21
建築及設備	39,020,000	25.83	39,868,982	22.94	848,982	102.18
第一預備金	100,000	0.05	0	0.00	0	0

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 108 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/>

