

中華民國 110 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 111 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110年度歲入預決算比較表	10
表6新北市泰山區110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110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110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110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110年度歲出決算結構.....	9
圖9新北市泰山區110年度歲入預決算數比較.....	11
圖10新北市泰山區110年度歲入決算數占預算數比率.....	11
圖11新北市泰山區110年度歲出預決算數比較.....	13
圖12新北市泰山區110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110年度歲入預算數為8,339,000元，較109年度9,848,000元減少1,509,000元。以財產收入增加139,000元為最多。

依歲入來源別分析，本區歲入以其他收入4,302,000元為主要來源(占51.19%)，其次為財產收入2,100,000元為(占25.18%)，再次規費收入1,437,000元(占17.23%)，而罰款及賠償收入500,000元(占6.00%)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	110年度預算數		109年度預算		110年度與109年度預算比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	8,339,000	100.00	9,848,000	100.00	-1,509,000	-0.15
罰款及賠償收入	500,000	6.00	634,000	6.43	-134,000	-0.21
規費收入	1,437,000	17.23	2,213,000	22.47	-776,000	-0.35
財產收入	2,100,000	25.18	1,961,000	19.91	139,000	0.07
其他收入	4,302,000	51.19	5,040,000	51.18	-738,000	-0.15

資料來源：本所會計室

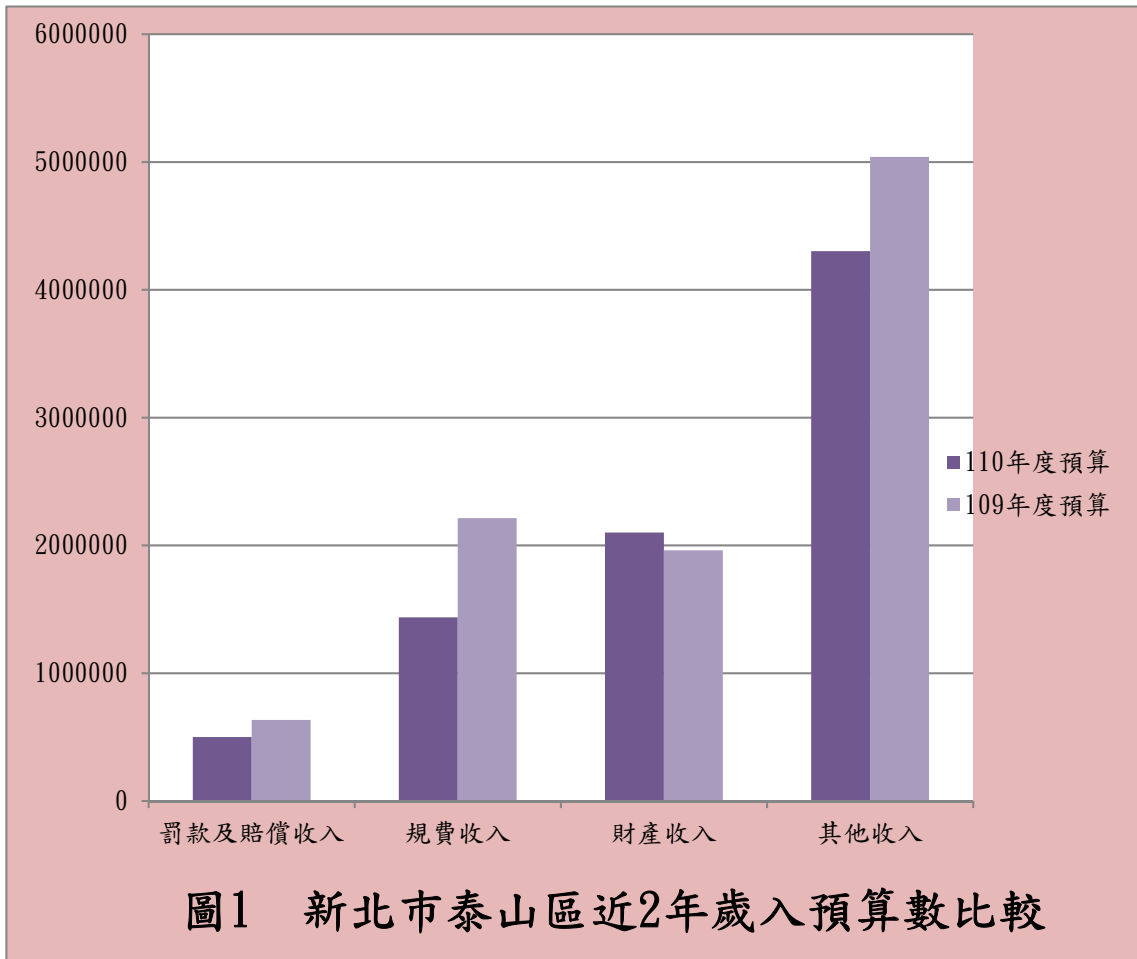


圖1 新北市泰山區近2年歲入預算數比較

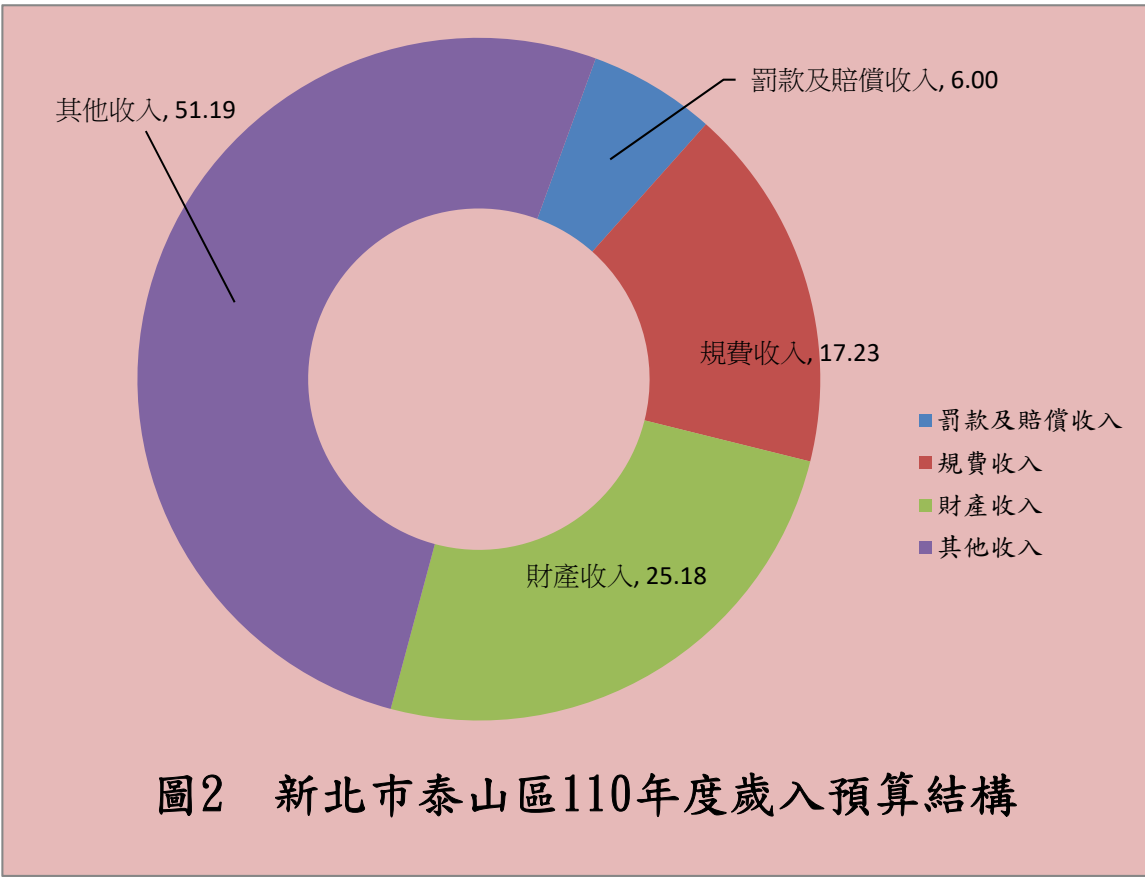


圖2 新北市泰山區110年度歲入預算結構

三、歲出預算

本區110年度歲出預算數為218,634,000元，以區政建設76,264,938元為（占34.88%）預算金額為最高，其次為人員維持費45,739,000（占20.92%），民政業務43,425,487（占19.86%）再次之，而以觀光經濟191,000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	單位：新臺幣元；%					
	110年度預算數		109年度預算數		110年度與109年度預算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	218,634,000	100.00	196,075,000	100.00	11,201,000	6.06%
人員維持費	45,739,000	20.92%	45,739,000	23.33%	-	0.00%
基本行政維持費	815,000	0.37%	842,000	0.43%	-27,000	-3.21%
業務管理	24,395,000	11.16%	24,094,330	12.29%	300,670	1.25%
民政業務	43,425,487	19.86%	45,640,436	23.28%	-2,214,949	-4.85%
役政及防災業務	721,475	0.33%	641,850	0.33%	79,625	12.41%
農漁業務	260,000	0.12%	300,917	0.15%	-40,917	-13.60%
水利業務	7,321,000	3.35%	5,100,000	2.6%	2,221,000	43.55%
交通業務	630,000	0.29%	630,000	0.34%	-	0.00%
觀光經濟	191,000	0.09%	176,000	0.09%	15,000	8.52%
社會文化	9,789,100	4.48%	11,492,000	5.86%	-1,702,900	-14.82%
道路及公園業務	8,982,000	4.11%	8,268,681	4.2%	713,319	8.63%
區政建設	76,264,938	34.88%	52,489,786	26.78%	23,775,152	45.29%
建築及設備		0%	560,000	0.29%	-560,000	-100%
第一預備金	100,000	0.05%	100,000	0.05%	-	0.00

資料來源：本所會計室

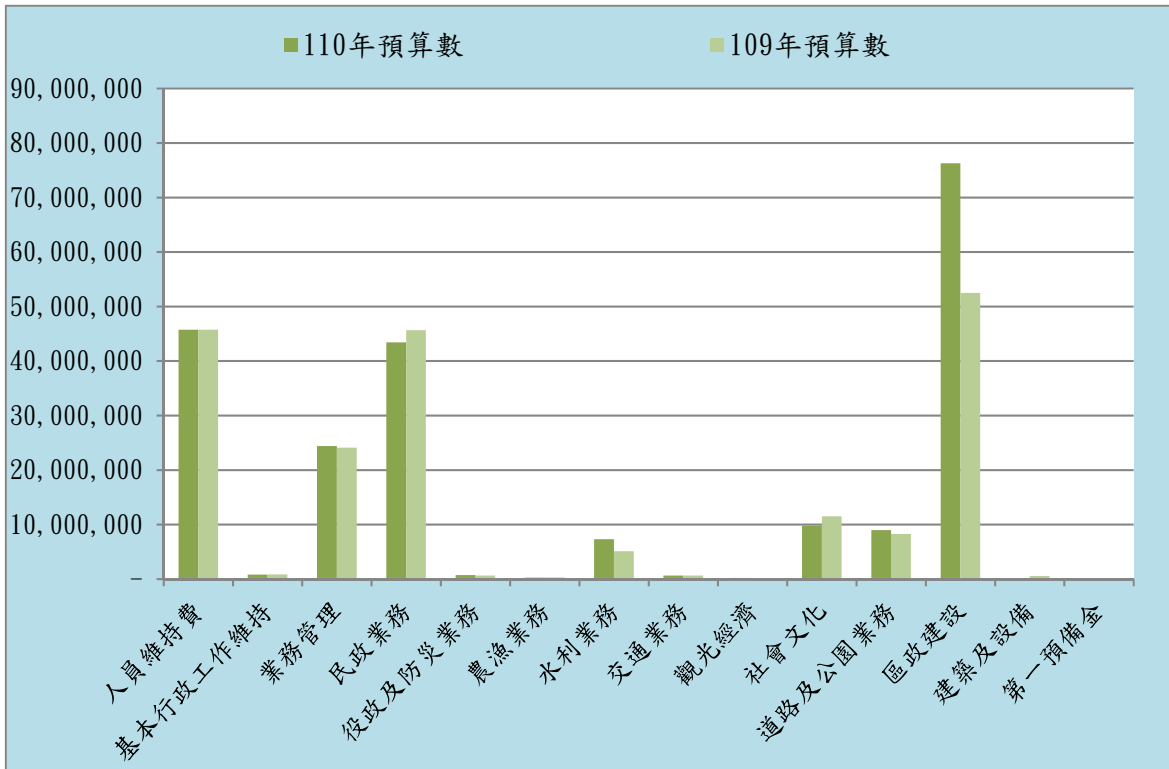


圖3 新北市泰山區公所近2年歲出預算比較

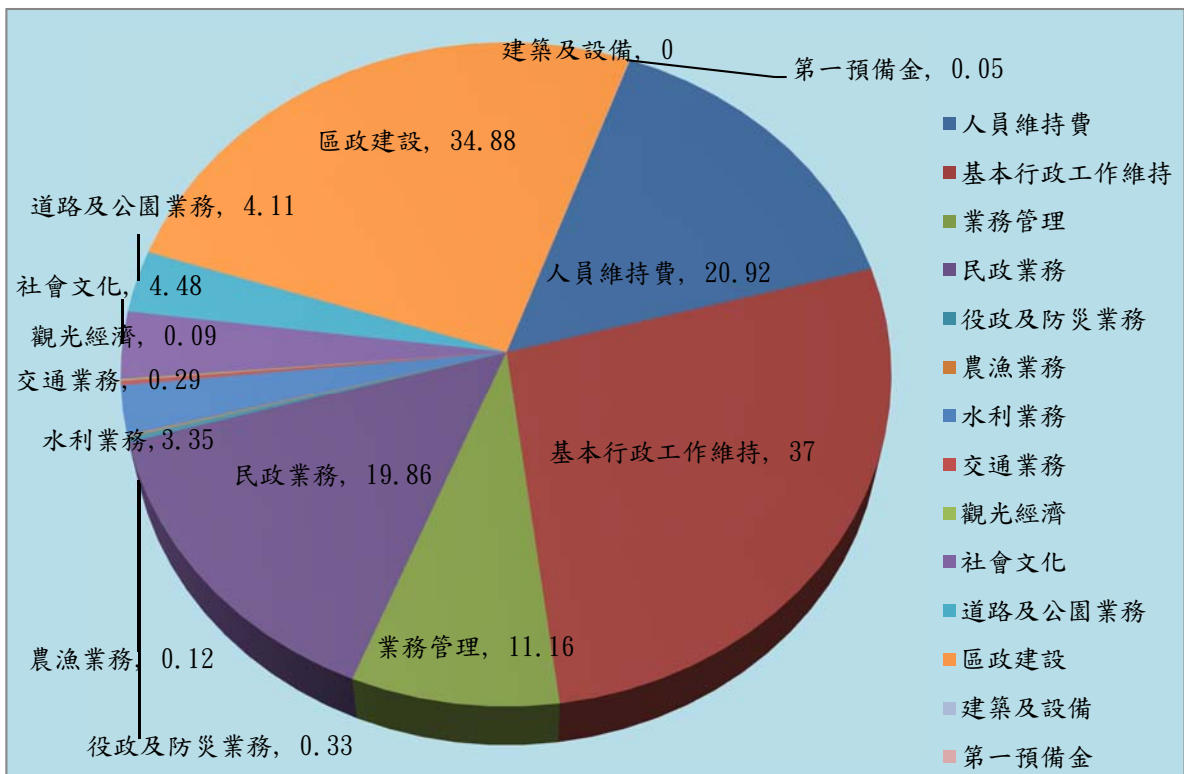


圖4 新北市泰山區110年度歲出預算結構

四、歲入決算

本區110年度歲入決算為5,357,494元，較109年5,295,368元減少62,126元。

110年度決算數就歲入來源別分析，以財產收入2,560,402元(占47.79%)收入最高，其次為其他收入1,385,757元(占25.87%)，規費收入1,246,417元(占23.26%)再次之，而罰款賠償收入164,918元(占3.08%)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	110年度決算數		109年度決算數		110年度與109年度決算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	5,357,494	100.00	5,295,368	100.00	62,126	0.01
罰款及賠償收入	164,918	3.08	67,566	1.28	97,352	1.44
規費收入	1,246,417	23.26	1,583,180	29.89	-336,763	-0.21
財產收入	2,560,402	47.79	2,061,321	38.93	499,081	0.24
其他收入	1,385,757	25.87	1,583,301	29.90	-197,544	-0.12

資料來源：本所會計室

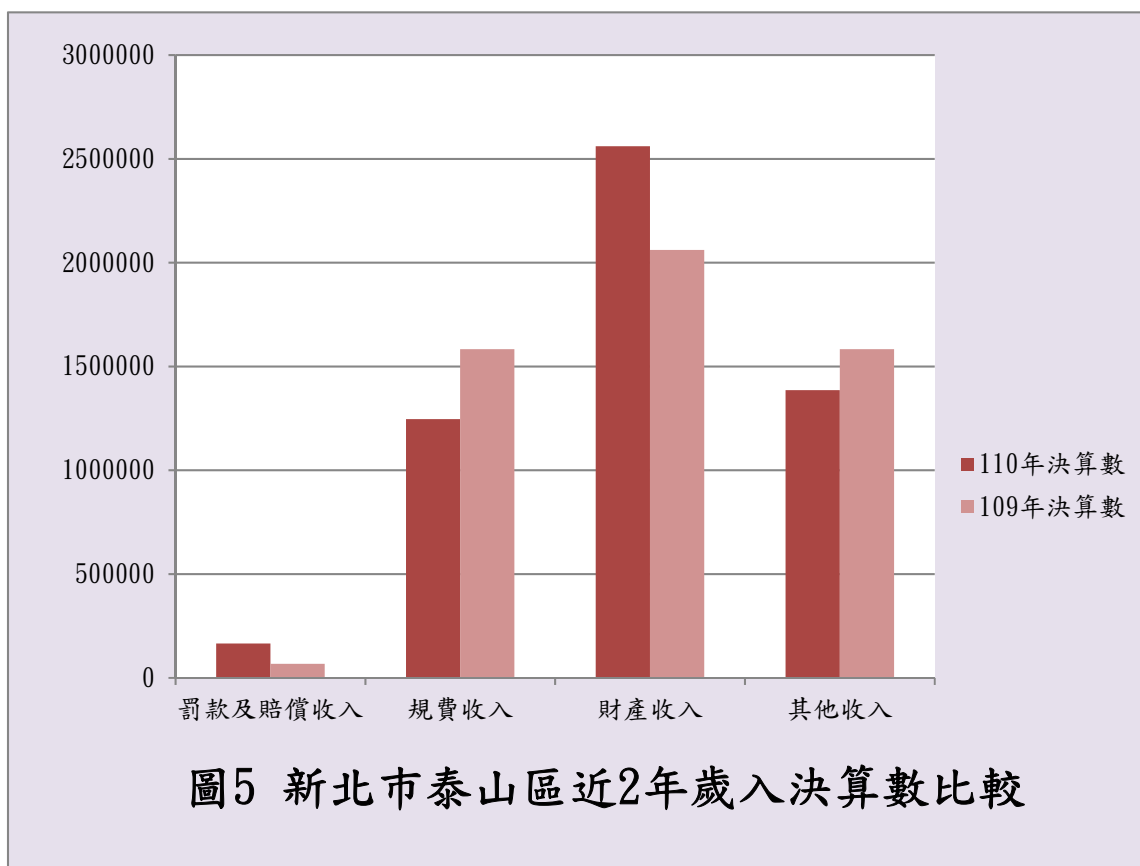


圖5 新北市泰山區近2年歲入決算數比較

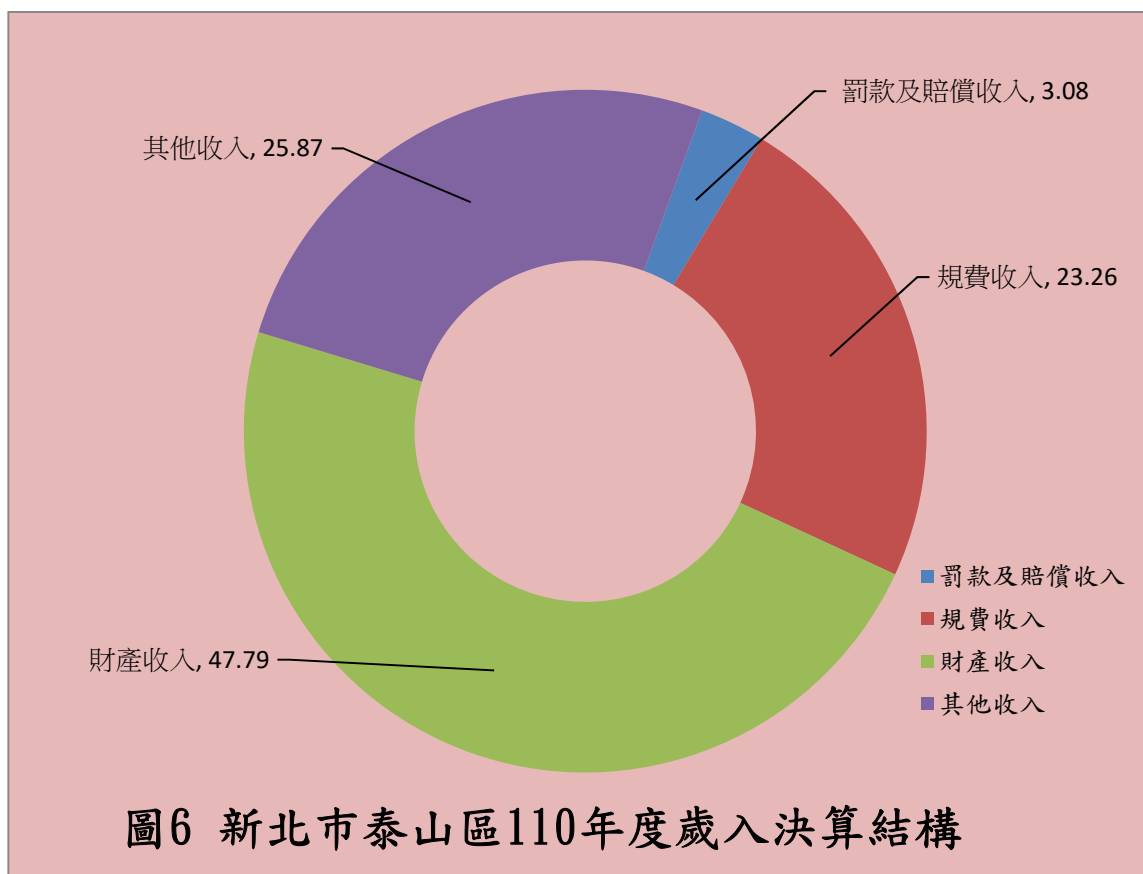


圖6 新北市泰山區110年度歲入決算結構

五、歲出決算

本區110年度歲出決算數為208,178,750元，較109年度187,835,483元增加20,343,267元。以區政建設增加23,871,756元為最高，其次為水利業務增加2,221,000元。

110年度決算數，以區政業務76,164,638元(占36.59%)為最高，其次為人員維持費42,867,567元(占20.59%)，再次為民政業務費41,934,220元(占20.14%)，而觀光經濟146,922元(占0.07%)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	110 年度決算數		109 年度決算數		110 年度與 109 年度決算數比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
合計	208,178,750	100.00	187,835,483	100.00	20,343,267	9.77
人員維持費	42,867,567	20.59	41,888,251	22.30	979,316	2.28
基本行政維持費	765,727	0.37	808,212	0.43	-42,485	-5.55
業務管理	23,946,896	11.50	23,878,335	12.71	68,561	0.29
民政業務	41,934,220	20.14	44,613,791	23.75	-2,679,571	-6.39
役政及防災業務	701,188	0.34	572,525	0.30	128,663	18.35
農漁業務	240,310	0.12	295,530	0.15	55,220	-22.98
水利業務	7,321,000	3.52	5,100,000	2.72	2,221,000	30.34
交通業務	628,000	0.30	627,638	0.33	362	0.06
觀光經濟	146,922	0.07	155,023	0.08	-8,101	-5.51
社會文化	5,448,481	2.62	8,801,139	4.69	-3,352,658	-61.53
道路及公園業務	8,013,801	3.85	8,242,609	4.39	-228,808	-2.86
區政建設	76,164,638	36.59	52,292,882	27.84	23,871,756	31.34
一般建築及設備	-	-	559,548	0.29	-559,548	-
第一預備金	-	-	-	-	-	-

資料來源：本所會計室

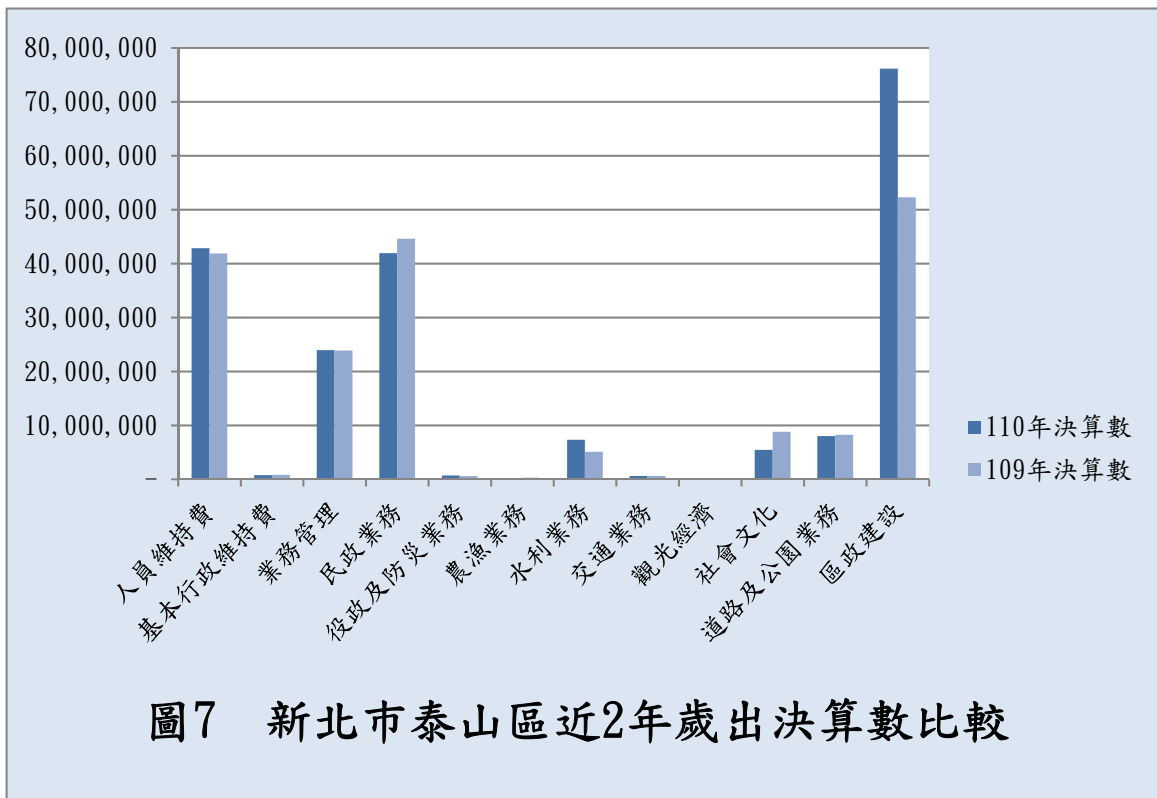


圖7 新北市泰山區近2年歲出決算數比較

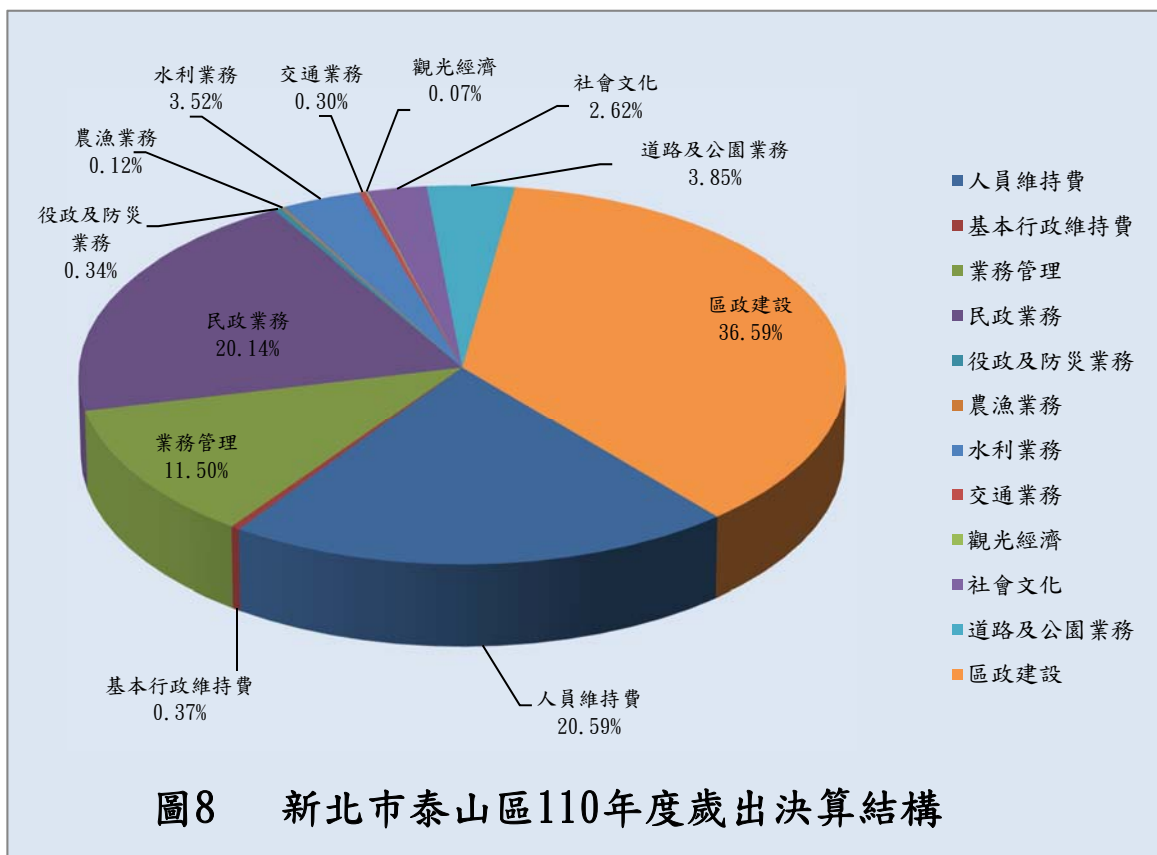


圖8 新北市泰山區110年度歲出決算結構

六、歲入預決算比較

本區110年度歲入決算數為5,295,368元，較預算數8,339,000元，減少2,981,506元，決算數占預算數比率為64.25%。就歲入來源別分析，規費收入，較預算數減少190,583元，而罰款及賠償收入與其他收入則分別較預算數減少335,082元、2,916,243元，財產收入則增加460,402元。

表5 新北市泰山區110年度歲入預決比較表

單位：新臺幣元；%

科目	110年度預算數(1)		110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	8,339,000	100.00	5,357,494	100.00	-2,981,506	64.25
罰款及賠償收入	500,000	6.43	164,918	3.08	-335,082	32.98
規費收入	1,437,000	17.23	1,246,417	23.26	-190,583	86.74
財產收入	2,100,000	25.18	2,560,402	47.79	460,402	121.92
其他收入	4,302,000	51.59	1,385,757	25.87	-2,916,243	32.21

資料來源：本所會計室

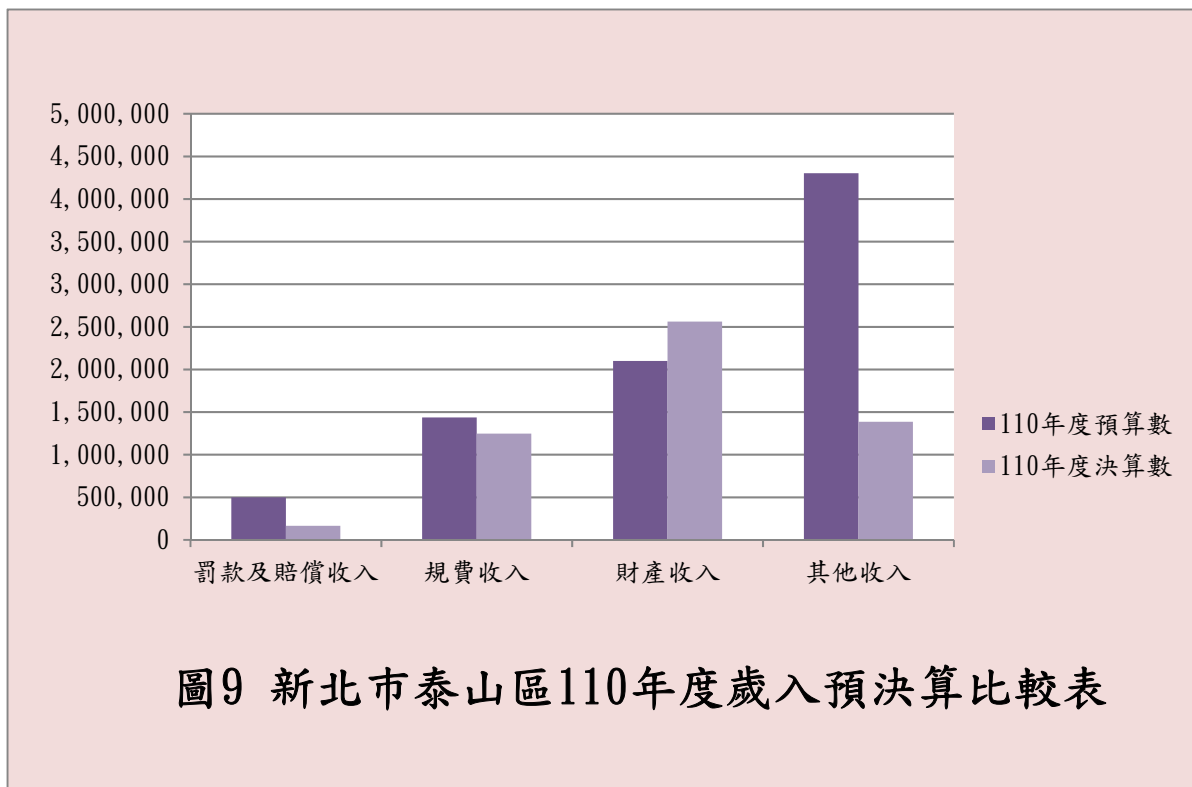


圖9 新北市泰山區110年度歲入預決算比較表

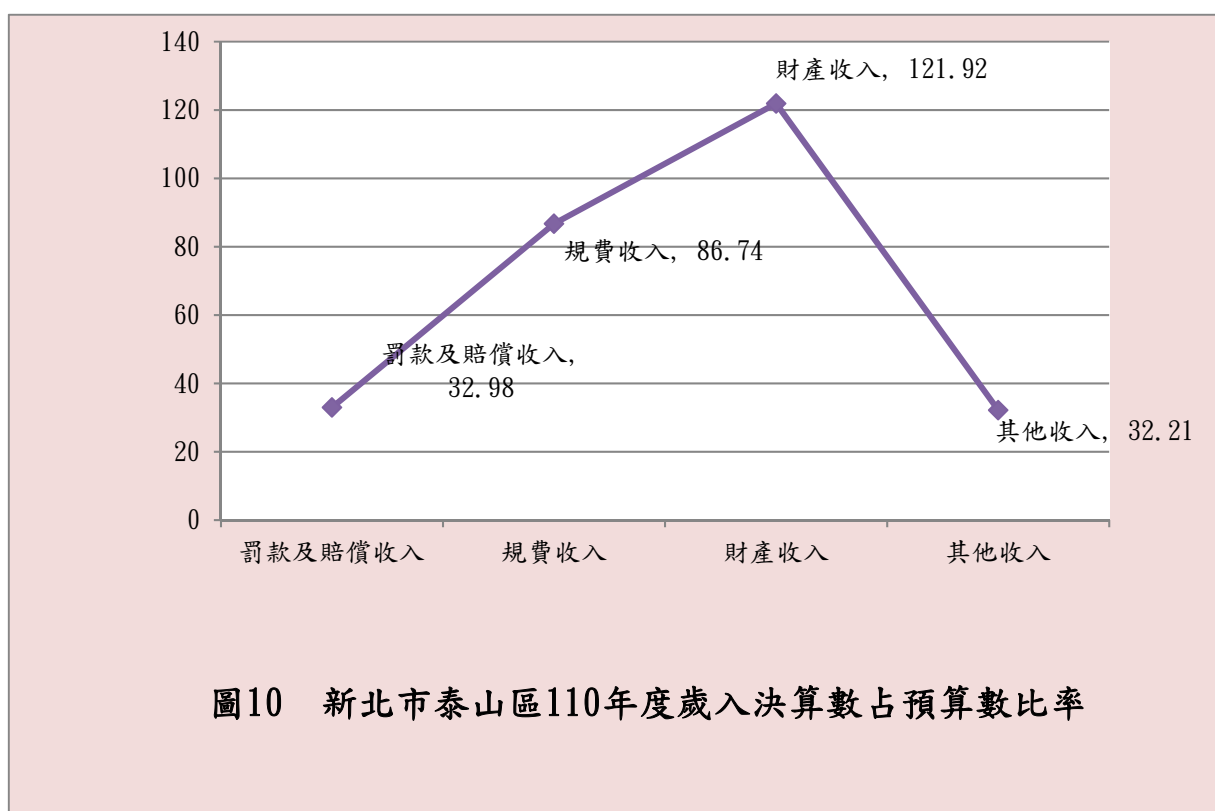


圖10 新北市泰山區110年度歲入決算數占預算數比率

七、歲出預算比較

本區110年度歲出決算數為187,835,483元，較預算數196,075,000元，減少10,455,250元，決算數占預算數比率為95.22%。主要為社會文化減少4,340,619元為最多，其次為人員維持費較預算數減少2,871,433元，再其次為民政業務減少1,491,267元。

表6 新北市泰山區110年度歲出預算比較

單位：新臺幣元；%

科目	110年度預算數(1)		110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	218,634,000	100.00	208,178,750	100.00	-10,455,250	95.22
人員維持費	45,739,000	20.92%	42,867,567	20.59	-2,871,433	91.59
基本行政維持費	815,000	0.37%	765,727	0.37	-49,273	95.99
業務管理	24,395,000	11.16%	23,946,896	11.50	-448,104	99.10
民政業務	43,425,487	19.86%	41,934,220	20.14	-1,491,267	97.75
役政及防災業務	721,475	0.33%	701,188	0.34	-20,287	89.20
農漁業務	260,000	0.12%	240,310	0.12	-19,690	98.20
水利業務	7,321,000	3.35%	7,321,000	3.52	-	100.00
交通業務	630,000	0.29%	628,000	0.30	-2,000	99.63
觀光經濟	191,000	0.09%	146,922	0.07	-44,078	88.08
社會文化	9,789,100	4.48%	5,448,481	2.62	-4,340,619	76.58
道路及公園業務	8,982,000	4.11%	8,013,801	3.85	-968,199	99.68
區政建設	76,264,938	34.88%	76,164,638	36.59	-100,300	99.62
一般建築及設備	-	-	-	-	-	-
第一預備金	100,000	0.05%	-	-	-100,000	0.00

資料來源：本所會計室

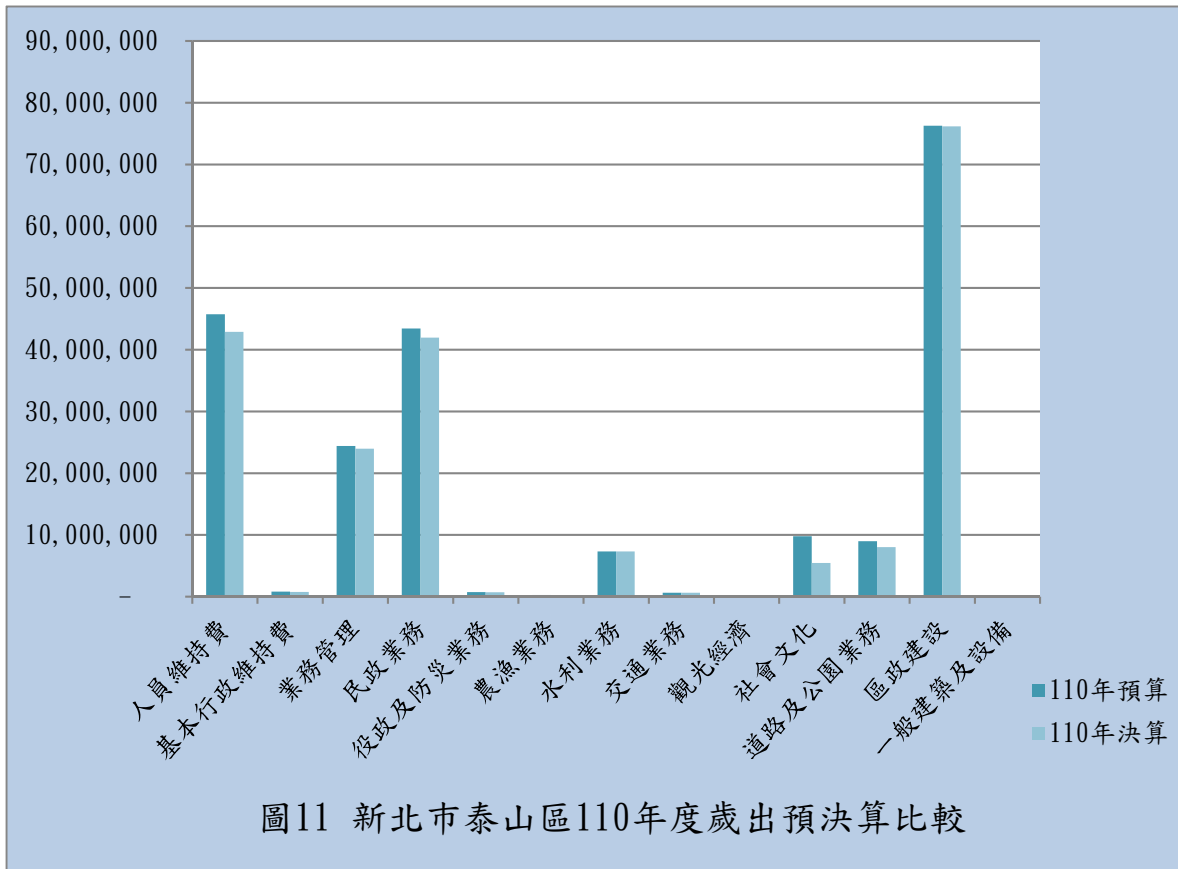


圖11 新北市泰山區110年度歲出預決算比較

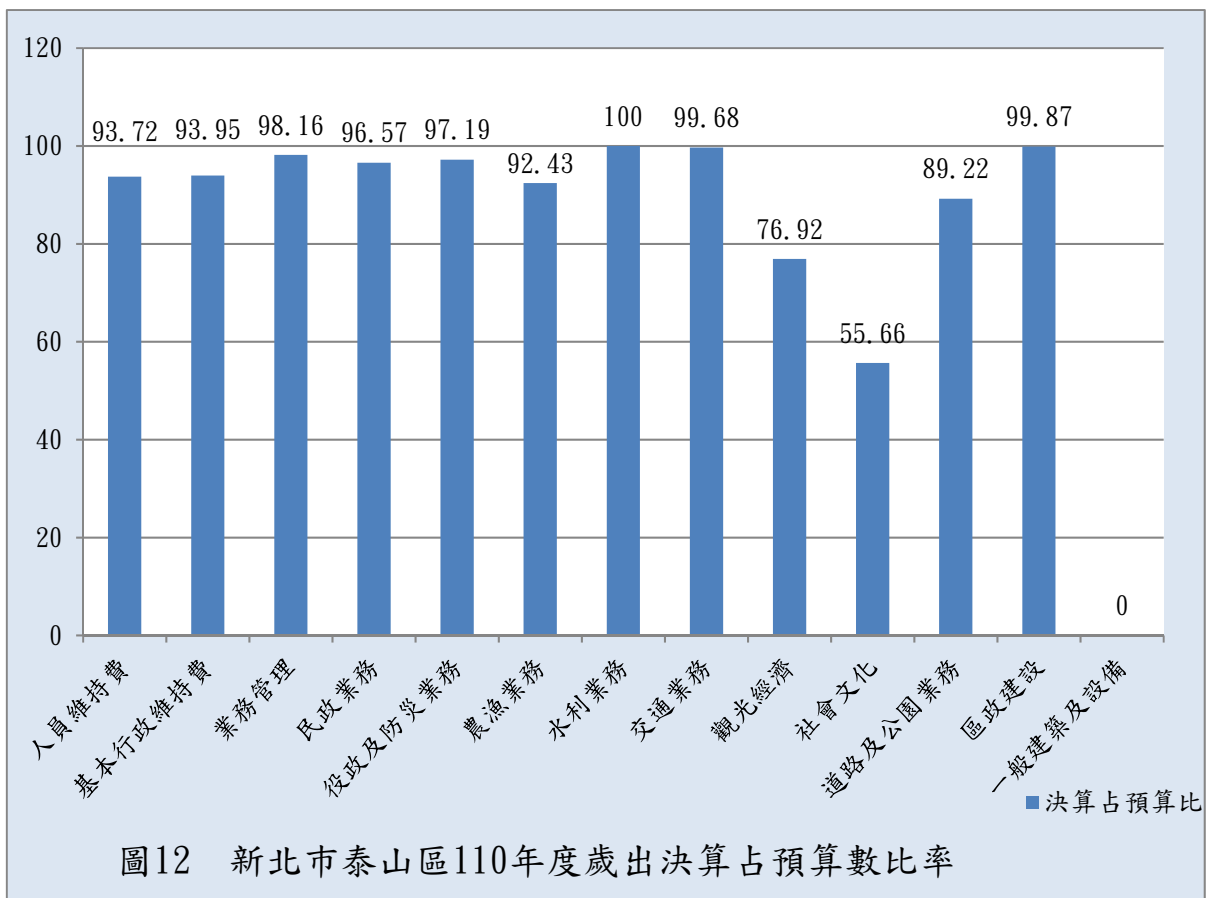


圖12 新北市泰山區110年度歲出決算占預算數比率

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 111 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/>

