

新北市新店區 財政分析

資料期間：114 年



新北市新店區公所 編印

中華民國 115 年 8 月出版

目次

一、前言.....	1
二、歲入預算.....	2-3
三、歲出預算.....	4-6
四、歲入決算.....	7-8
五、歲出決算.....	9-11
六、歲入預決算比較	12-13
七、歲出預決算比較	14-15
八、結論	16

表目次

表 1 新北市新店區近 5 年度歲入預算比較表.....	2
表 2 新北市新店區近 5 年度歲出預算比較表.....	5
表 3 新北市新店區近 5 年度歲入決算比較表.....	7
表 4 新北市新店區近 5 年度歲出決算比較表.....	10
表 5 新北市新店區 114 年度歲入預決算比較表	12
表 6 新北市新店區 114 年度歲出預決算比較表	14

圖目次

圖 1 新北市新店區近 5 年度歲入預算數比較.....	3
圖 2 新北市新店區 114 年度歲入預算結構.....	3
圖 3 新北市新店區近 5 年度歲出預算數比較.....	6
圖 4 新北市新店區 114 年度歲出預算結構.....	6
圖 5 新北市新店區近 5 年度歲入決算數比較.....	7
圖 6 新北市新店區 114 年度歲入決算結構.....	8
圖 7 新北市新店區近 5 年度歲出決算數比較.....	11
圖 8 新北市新店區 114 年度歲出決算結構.....	11
圖 9 新北市新店區 114 年度歲入預決算數比較.....	13
圖 10 新北市新店區 114 年度歲入決算數占預算數比率.....	13
圖 11 新北市新店區 114 年度歲出預決算數比較.....	15
圖 12 新北市新店區 114 年度歲出決算數占預算數比率.....	15

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。預算包括經常性收支及資本性收支，經常性收入如罰款及賠償收入、規費收入、財產收入、其他收入等項目，經常性支出如員工人事費、業務費、獎補助費等，資本性收入如土地及其他財產處分收入、投資資本收回等，資本性支出如購置土地及設備等之設備及投資。

為發揮統計資訊功能，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，並同時刊登於新店區公所網站（網址：<https://www.xindian.ntpc.gov.tw/>）

二、歲入預算

本區 114 年度歲入預算數為 25,347,000 元，較 113 年度 28,442,000 元減少 3,095,000 元，以其他收入減少 4,092,000 元為主。

本區 114 年度歲入預算以財產收入 15,971,000 元為主要來源(占 63.01%)，其次為規費收入 4,628,000 元(占 18.26%)，再者為其他收入 4,093,000 元(占 16.15%)，而罰款及賠償收入 655,000 元(占 2.58%)為最少。

就近 5 年歲入來源別分析，本區歲入預算由 110 年至 113 年呈現逐年增加，惟至 114 年係減少，主要為其他收入減少所致，其中轄區道路路面刨除料回收販賣收入減少 327 萬 6,000 元，係配合行政院公共工程委員會政策刪除上述收入，另大豐社福館研習課程報名費收入減少 81 萬 6,000 元，係因當年度開班班數減少，爰其相對之報名費收入配合減少。

表 1 新北市新店區近 5 年度歲入預算比較表

單位：元

年度 科目	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
總計	19,198,000	23,656,000	23,233,000	28,442,000	25,347,000
罰款及賠償收入	655,000	655,000	655,000	655,000	655,000
規費收入	6,674,000	6,598,000	4,249,000	4,329,000	4,628,000
財產收入	3,684,000	8,218,000	10,144,000	15,273,000	15,971,000
其他收入	8,185,000	8,185,000	8,185,000	8,185,000	4,093,000

資料來源：新店區公所會計室

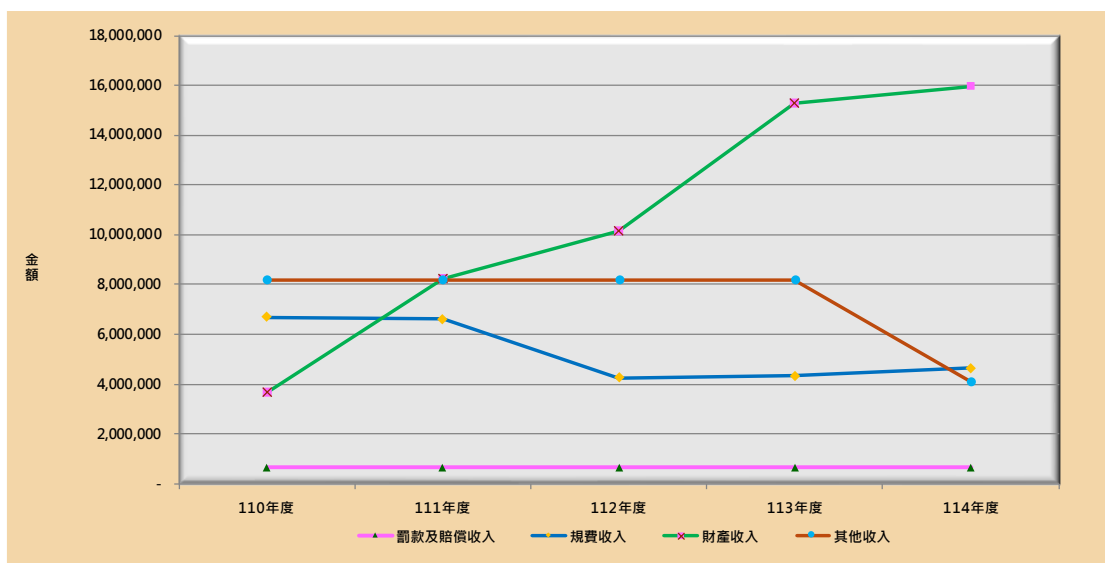


圖 1 新北市新店區近 5 年度歲入預算數比較

資料來源：新店區公所會計室

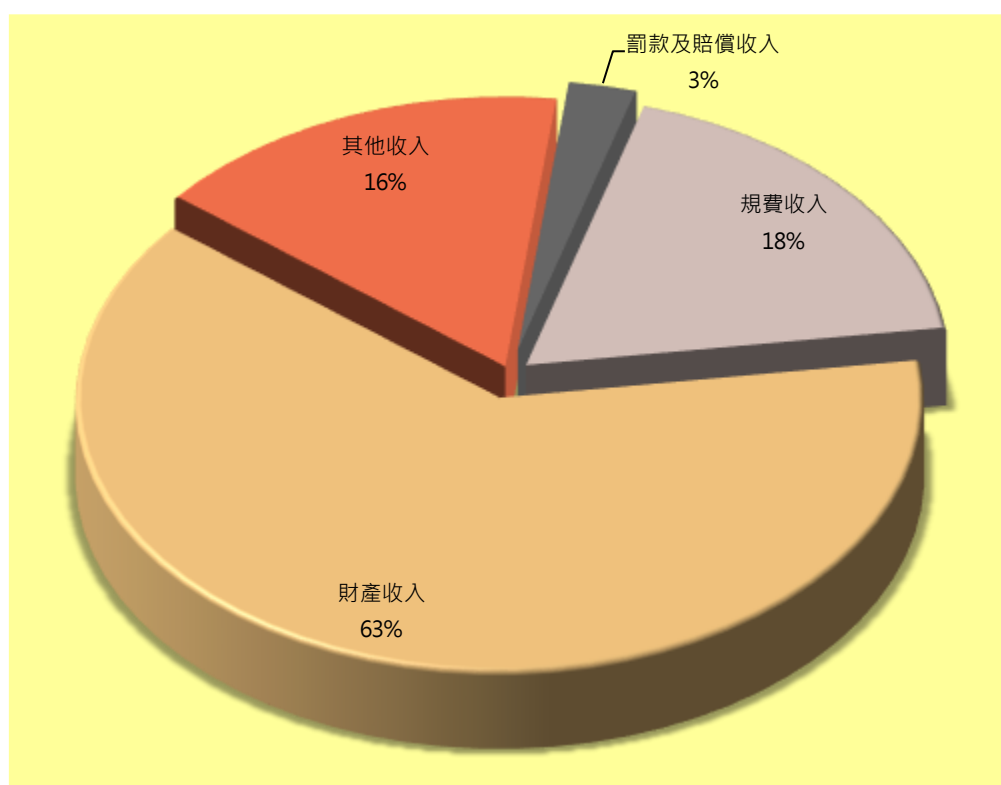


圖 2 新北市新店區 114 年度歲入預算結構

資料來源：新店區公所會計室

三、歲出預算

本區 114 年度歲出預算數為 656,344,000 元，較 113 年度 638,364,000 元增加 17,980,000 元，以民政業務增加 7,511,000 元最多，其次為道路及公園業務增加 5,035,000 元。

本區 114 年度歲出預算主要以民政業務 228,876,000 元為主(占 34.87%)，其次為區政建設 141,718,000 元(占 21.59%)，再次為人員維持費 134,090,000 元(占 20.43%)，而以第一預備金 1,000,000 元(占 0.15%)為最少。

就近 5 年歲出預算比較表分析，110 年至 111 年減少 2,310 萬 6,000 元，主要為區政建設減少 1,996 萬 9,000 元所致，112 年至 114 年係呈現逐年增加，112 年較 111 年增加 475 萬 7,000 元，係因民政業務之里長事務補助費由每月 4 萬 5,000 元調增為 5 萬元所致，另 114 年較 113 年增加 17,980,000 元，係因民政業務之里長事務補助費增加里長年終獎金 517 萬 5,000 元，及環保志工編列基準由每人 1,000 元調增為 2,100 元，且核定人數增加 680 人，爰環保志工背心、保險、誤餐、教育訓練費用及聯誼活動費用增加 233 萬元，以及其他業務所需增加之經費所致。

表 2 新北市新店區近 5 年度歲出預算比較表

單位：元

科目 \ 年度	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
總 計	635,157,000	612,051,000	616,808,000	638,364,000	656,344,000
一般行政	119,844,000	120,287,000	125,003,000	130,094,000	136,119,000
人員維持費	118,133,000	118,570,000	123,143,000	128,065,000	134,090,000
基本行政工作維持費	1,711,000	1,717,000	1,860,000	2,029,000	2,029,000
區政業務	514,163,000	490,764,000	489,525,000	506,420,000	518,055,000
業務管理	45,024,000	42,069,000	43,721,000	45,730,000	46,739,000
民政業務	215,415,000	216,811,000	220,305,000	221,365,000	228,876,000
役政及防災業務	1,224,000	1,224,000	1,224,000	1,224,000	1,224,000
農漁業務	3,857,000	4,122,000	4,122,000	4,372,000	4,222,000
水利業務	11,760,000	11,525,000	11,525,000	11,525,000	11,525,000
交通業務	3,186,000	3,186,000	3,186,000	5,580,000	7,734,000
觀光經濟	3,946,000	3,874,000	3,874,000	3,806,000	3,806,000
社會文化	28,642,000	27,652,000	28,962,000	27,658,000	26,979,000
道路及公園業務	37,444,000	36,605,000	38,597,000	40,197,000	45,232,000
區政建設	163,665,000	143,696,000	134,009,000	144,963,000	141,718,000
一般建築及設備	150,000	-	1,780,000	850,000	1,170,000
建築及設備	150,000	-	1,780,000	850,000	1,170,000
第一預備金	1,000,000	1,000,000	500,000	1,000,000	1,000,000
第一預備金	1,000,000	1,000,000	500,000	1,000,000	1,000,000

資料來源：新店區公所會計室

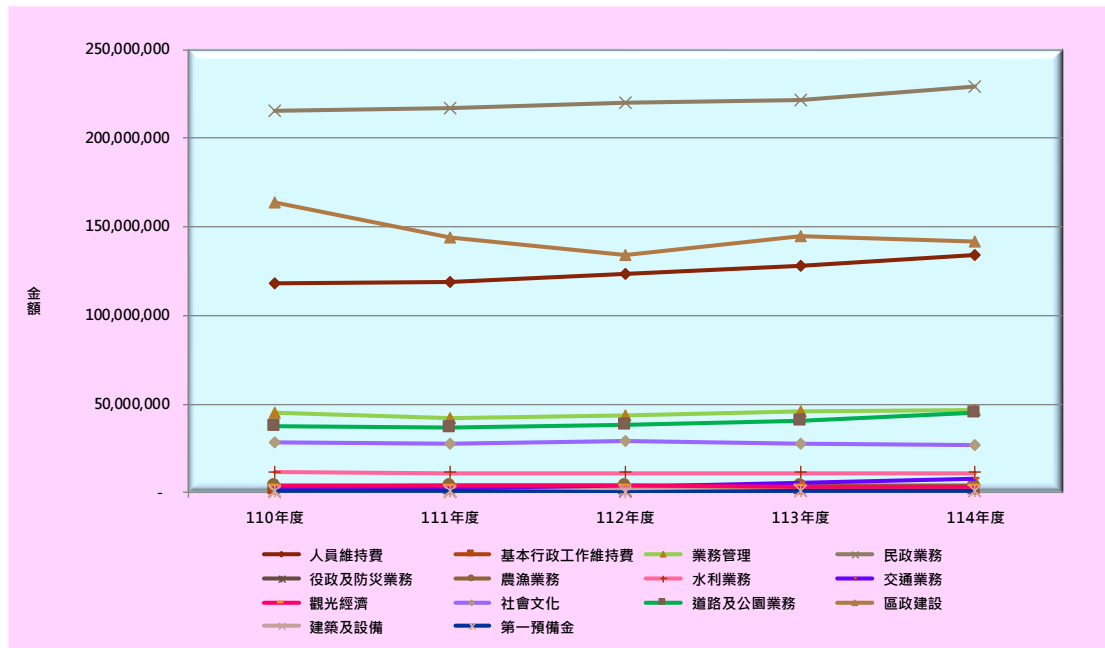


圖 3 新北市新店區近 5 年度歲出預算數比較

資料來源：新店區公所會計室

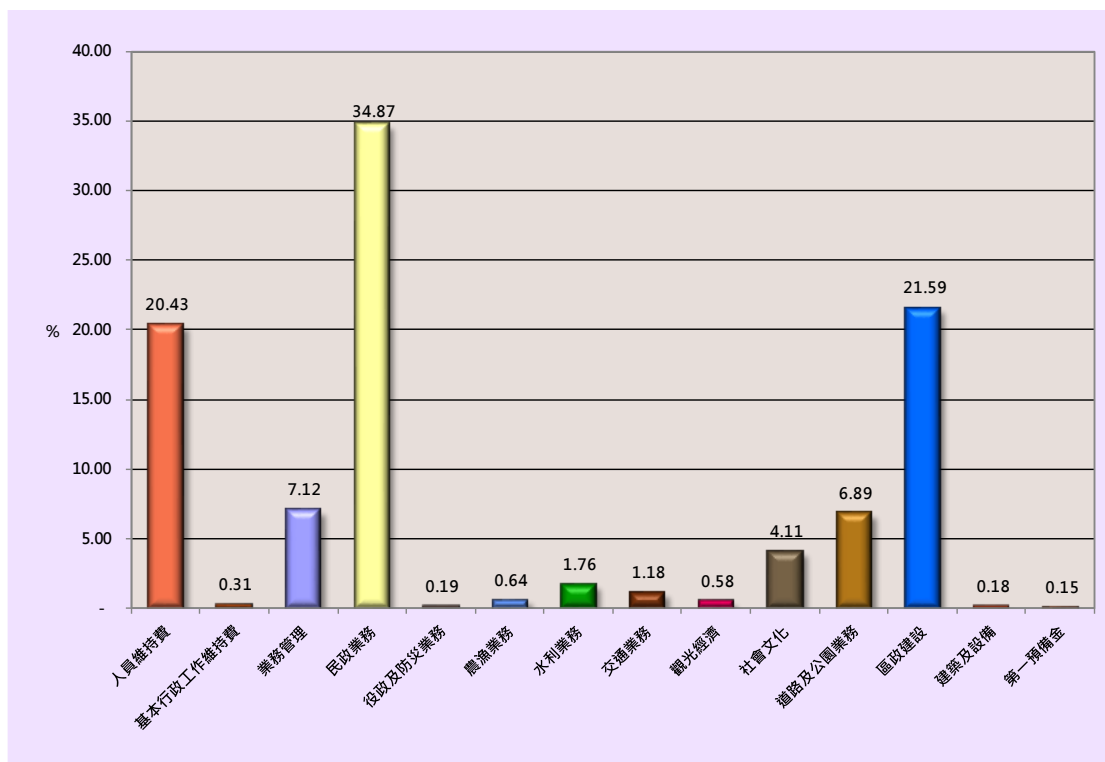


圖 4 新北市新店區 114 年度歲出預算結構

資料來源：新店區公所會計室

四、歲入決算

本區 114 年度歲入決算為 27,542,753 元，較 113 年 30,373,654 元減少 2,830,901 元。主要為其他收入減少 4,325,960 元所致。

本區 114 年度決算數以財產收入 16,847,122 元(占 61.17%)為主，再次為規費收入 6,368,436 元(占 23.12%)，其他收入 4,061,303 元(占 14.75%)，而罰款及賠償收入 265,892 元(占 0.96%)為最少。

就近 5 年歲入決算比較表分析，109 年至 113 年呈現增加趨勢，主要為財產收入之權利金部分每年持續增加所致，惟 113 至 114 年呈現減少，主要係為其他收入減少，係配合行政院公共工程委員會政策刪除轄區道路路面刨除料回收販賣收入上述收入，以及大豐社福館研習課程因當年度開班班數減少，爰其報名費收入亦減少。

表 3 新北市新店區近 5 年度歲入決算比較表

單位：元

科目 \ 年度	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
總計	19,834,769	22,315,708	24,213,130	30,373,654	27,542,753
罰款及賠償收入	992,390	411,841	423,276	536,124	265,892
規費收入	6,227,553	4,499,036	4,610,186	4,709,577	6,368,436
財產收入	6,590,562	10,464,330	13,538,664	16,740,690	16,847,122
其他收入	6,024,264	6,940,501	5,641,004	8,387,263	4,061,303

資料來源：新店區公所會計室

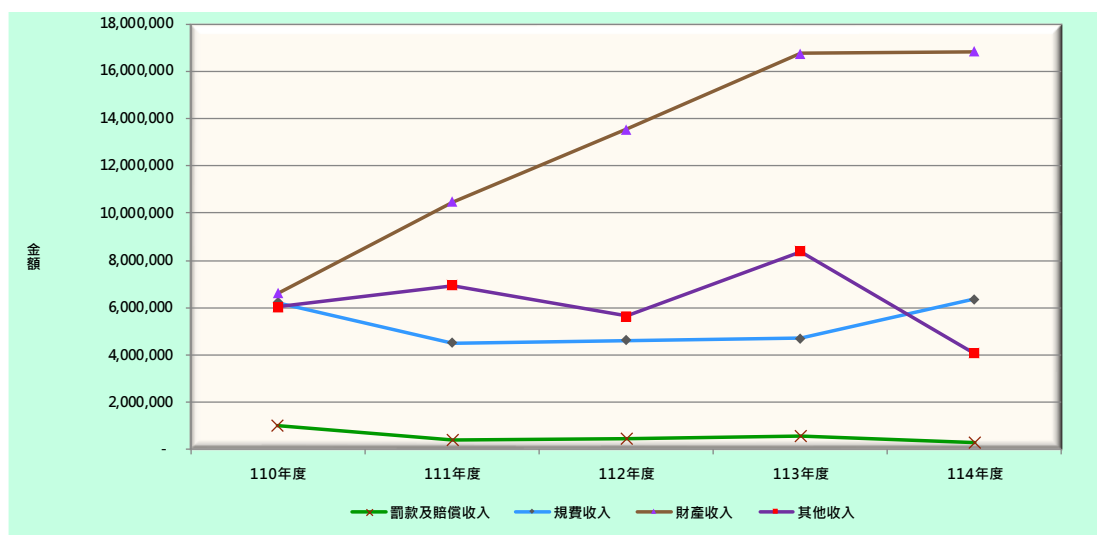


圖 5 新北市新店區近 5 年度歲入決算數比較

資料來源：新店區公所會計室

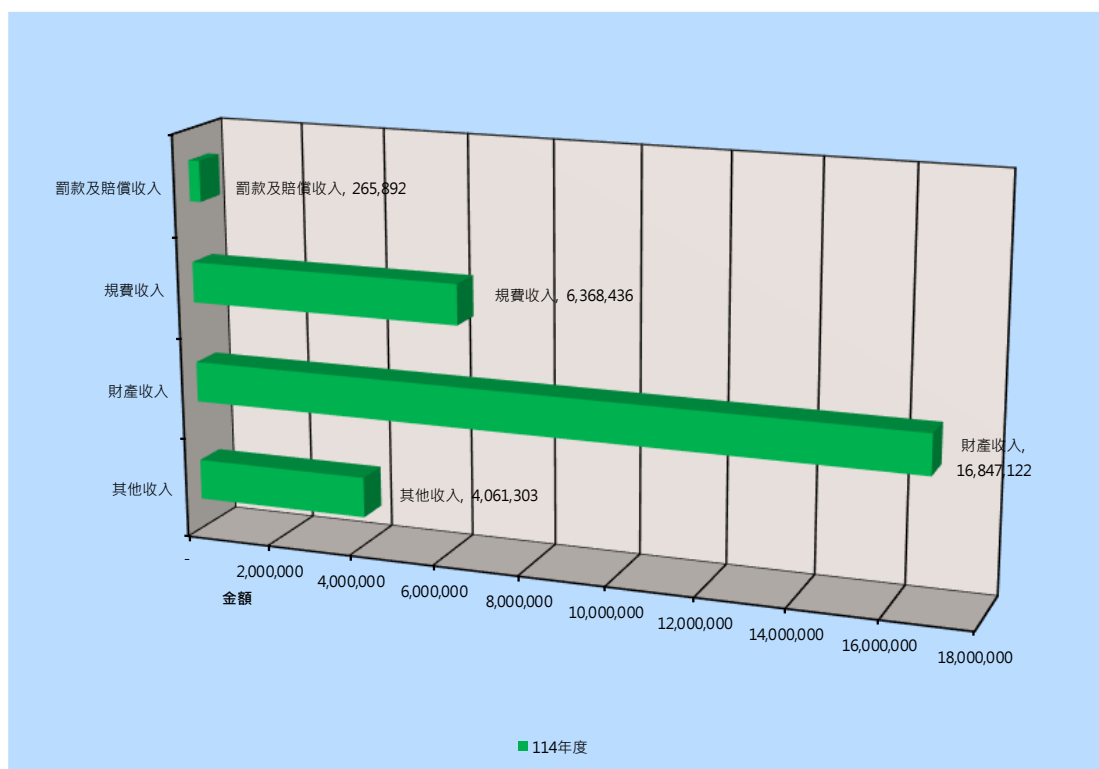


圖 6 新北市新店區 114 年度歲入決算結構

資料來源：新店區公所會計室

五、歲出決算

本區 114 度歲出決算數為 628,750,526 元，較 113 年度 631,444,518 元減少 2,693,992 元。主要以區政建設減少 16,928,025 元所致。

114 年度決算數，以民政業務 217,107,517 元(占 34.53%)為最多，其次為區政建設 151,228,148 元(占 24.05%)，再者為人員維持費 116,894,332 元(占 18.59%)，而建築及設備 1,109,387 元(占 0.18%)為最少。

就近 5 年歲出決算比較表分析，111 年較 110 年減少 2,282 萬 7,768 元，主要係 110 年辦理新店區行政大樓內部裝修工程 1,152 萬 4,693 元及新店區寶興及碧潭市民活動中心結構補強工程 432 萬 3,000 元於當年度完成，爰 111 年無上述 2 項支出，另 110 年辦理瑠公圳及大坪林圳疏濬、雜草清除及綠美化等工程 600 萬元，111 年並無辦理該項工程，111 年至 113 年呈現增加趨勢，113 年較 112 年增加 3,433 萬 6,882 元，係因 113 年之 0403 地震及康芮颱風等天然災害造成損害較為嚴重，致災後復原經費較高，114 年較 113 年減少 2,693,992 元，係因 114 年之天然災害造成損害較為輕微，爰其災後復原經費較 113 年度低。

表 4 新北市新店區近 5 年度歲出決算比較表

單位：元

科目 \ 年度	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
總 計	614,942,385	592,114,617	597,107,636	631,444,518	628,750,526
一般行政	114,916,910	119,055,251	114,235,549	116,736,291	118,905,866
人員維持費	113,337,254	117,415,892	112,490,488	114,801,990	116,894,332
基本行政工作維持費	1,579,656	1,639,359	1,745,061	1,934,301	2,011,534
區政業務	499,875,625	473,059,366	481,092,310	513,926,514	508,735,273
業務管理	43,806,012	42,458,373	42,259,373	43,653,999	48,064,120
民政業務	197,195,586	199,360,916	208,866,431	208,446,918	217,107,517
役政及防災業務	1,036,041	1,131,107	922,822	1,103,609	978,808
農漁業務	5,882,641	4,156,365	4,121,456	4,172,260	4,246,907
水利業務	13,530,229	11,893,717	11,333,785	10,980,753	7,861,533
交通業務	3,516,000	3,178,907	3,186,000	5,710,000	6,470,926
觀光經濟	4,309,305	2,923,069	3,918,167	2,654,699	2,784,654
社會文化	8,967,506	15,077,636	25,604,831	25,258,558	24,896,780
道路及公園業務	36,328,613	36,363,783	38,202,842	43,789,545	45,095,880
區政建設	185,303,692	156,515,493	142,676,603	168,156,173	151,228,148
一般建築及設備	149,850	-	1,779,777	781,713	1,109,387
建築及設備	149,850	-	1,779,777	781,713	1,109,387
第一預備金	-	-	-	-	-
第一預備金	-	-	-	-	-

資料來源：新店區公所會計室

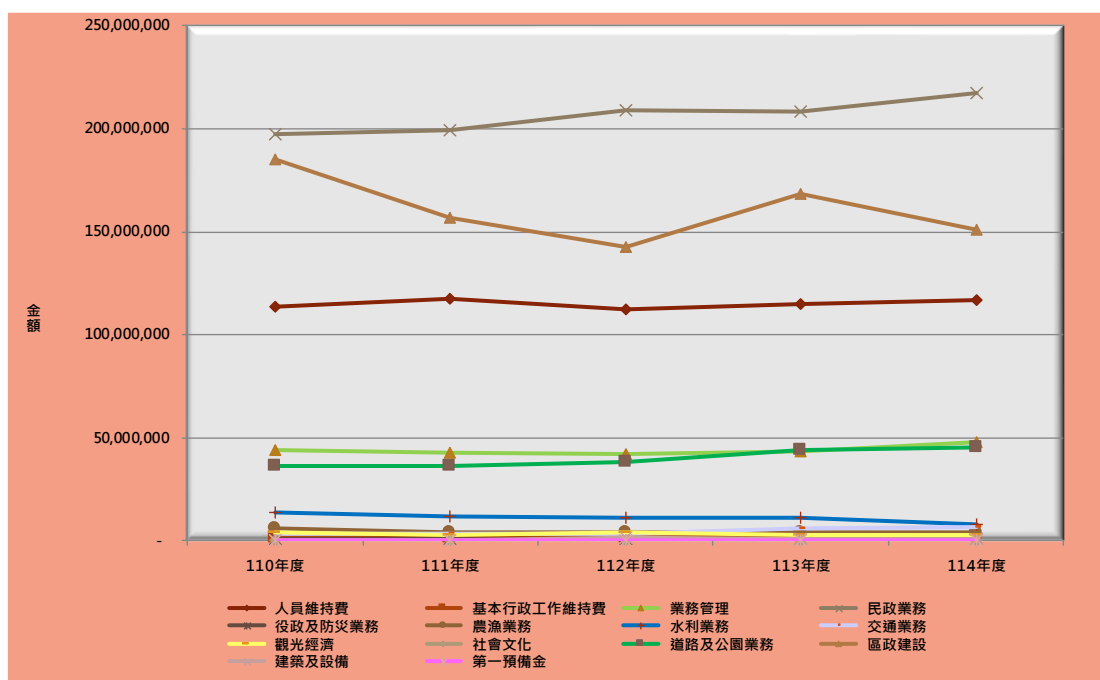


圖 7 新北市新店區近 5 年度歲出決算數比較

資料來源：新店區公所會計室

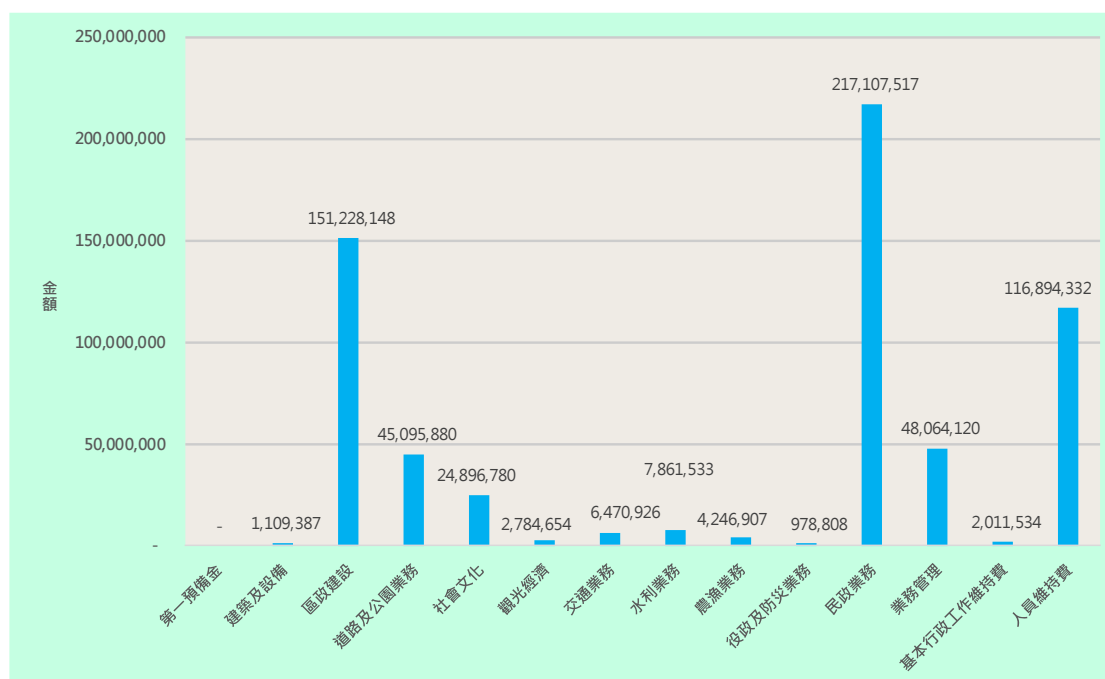


圖 8 新北市新店區 114 年度歲出決算結構

資料來源：新店區公所會計室

六、歲入預決算比較

本區 114 年度歲入決算數為 27,542,753 元，較預算數 25,347,000 元，增加 2,195,753 元，決算數占預算數比率為 108.66%。就歲入來源別分析，規費收入及財產收入分別較預算數增加 1,740,436 元及 876,122 元，而罰款及賠償收入、其他收入則較預算數減少 389,108 元及 31,697 元。

表 5 新北市新店區 114 年度歲入預決算比較表

科目	114年度預算數 (1)		114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 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	比率 (%)
總計	25,347,000	100.00	27,542,753	100.00	2,195,753	108.66
罰款及賠償收入	655,000	2.58	265,892	0.96	-389,108	40.59
規費收入	4,628,000	18.26	6,368,436	23.12	1,740,436	137.61
財產收入	15,971,000	63.01	16,847,122	61.17	876,122	105.49
其他收入	4,093,000	16.15	4,061,303	14.75	-31,697	99.23

資料來源：新店區公所會計室

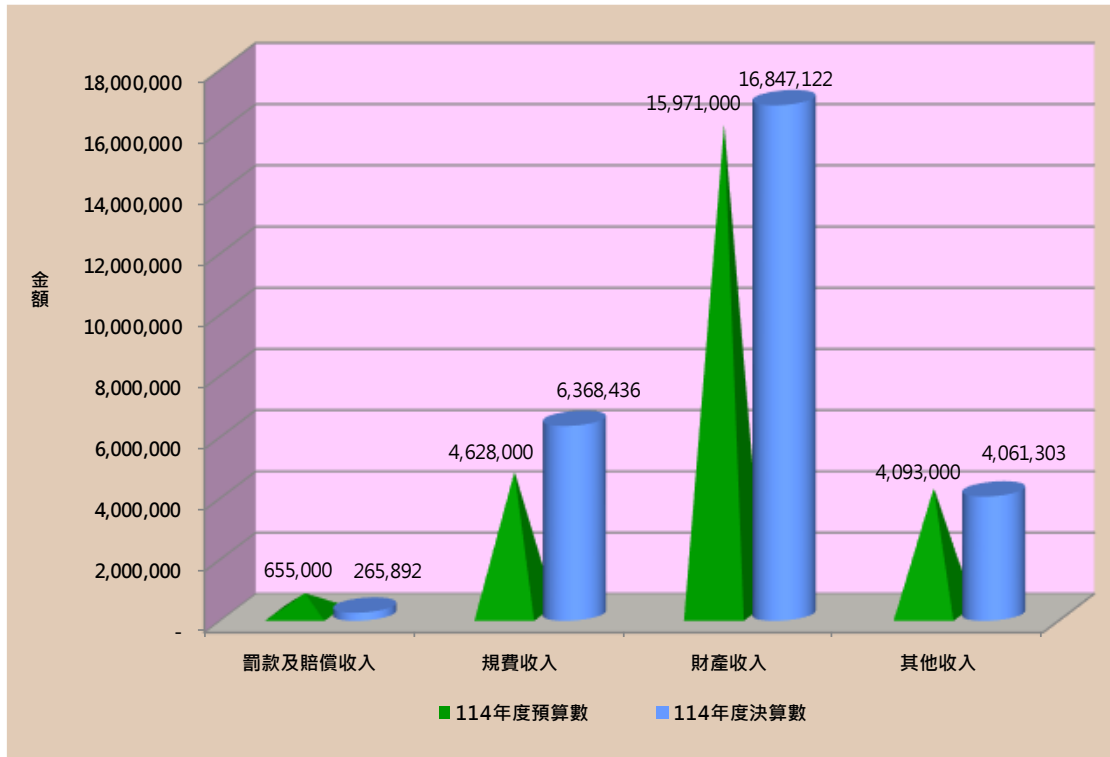


圖 9 新北市新店區 114 年度歲入預決算數比較

資料來源：新店區公所會計室

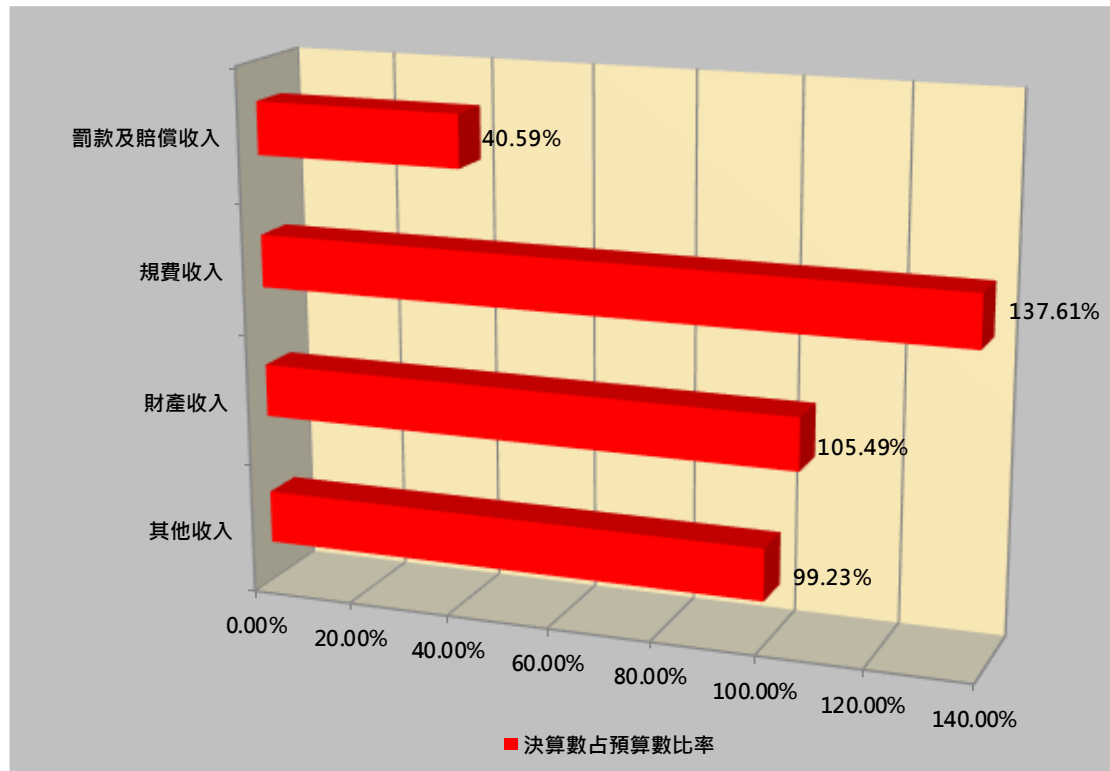


圖 10 新北市新店區 114 年度歲入決算數占預算數比率

資料來源：新店區公所會計室

七、歲出預決算比較

本區 114 年度歲出決算數為 628,750,526 元，較預算數 656,344,000 元，減少 27,593,474 元，決算數占預算數比率為 95.80%。主要為人員維持費決算數較預算數減少 17,213,134 元為最多，其次為民政業務減少 11,768,483 元，再者為水利業務減少 3,663,467 元。

表 6 新北市新店區 114 年度歲出預決算比較表

科目	114年度預算數 (1)		114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 (元)	比率 (%)	金額 (元)	比率 (%)	增減數 (元)	比率 (%)
總 計	656,344,000	100.00	628,750,526	100.00	-27,593,474	95.80
一般行政	136,119,000	20.74	118,905,866	18.91	-17,213,134	87.35
人員維持費	134,090,000	20.43	116,894,332	18.59	-17,195,668	87.18
基本行政工作維持費	2,029,000	0.31	2,011,534	0.32	-17,466	99.14
區政業務	518,055,000	78.93	508,735,273	80.91	-9,319,727	98.20
業務管理	46,739,000	7.12	48,064,120	7.64	1,325,120	102.84
民政業務	228,876,000	34.87	217,107,517	34.53	-11,768,483	94.86
役政及防災業務	1,224,000	0.19	978,808	0.16	-245,192	79.97
農漁業務	4,222,000	0.64	4,246,907	0.68	24,907	100.59
水利業務	11,525,000	1.76	7,861,533	1.25	-3,663,467	68.21
交通業務	7,734,000	1.18	6,470,926	1.03	-1,263,074	83.67
觀光經濟	3,806,000	0.58	2,784,654	0.44	-1,021,346	73.16
社會文化	26,979,000	4.11	24,896,780	3.96	-2,082,220	92.28
道路及公園業務	45,232,000	6.89	45,095,880	7.17	-136,120	99.70
區政建設	141,718,000	21.59	151,228,148	24.05	9,510,148	106.71
一般建築及設備	1,170,000	0.18	1,109,387	0.18	-60,613	94.82
建築及設備	1,170,000	0.18	1,109,387	0.18	-60,613	94.82
第一預備金	1,000,000	0.15	-	0.00	-1,000,000	0.00
第一預備金	1,000,000	0.15	-	0.00	-1,000,000	0.00

資料來源：新店區公所會計室

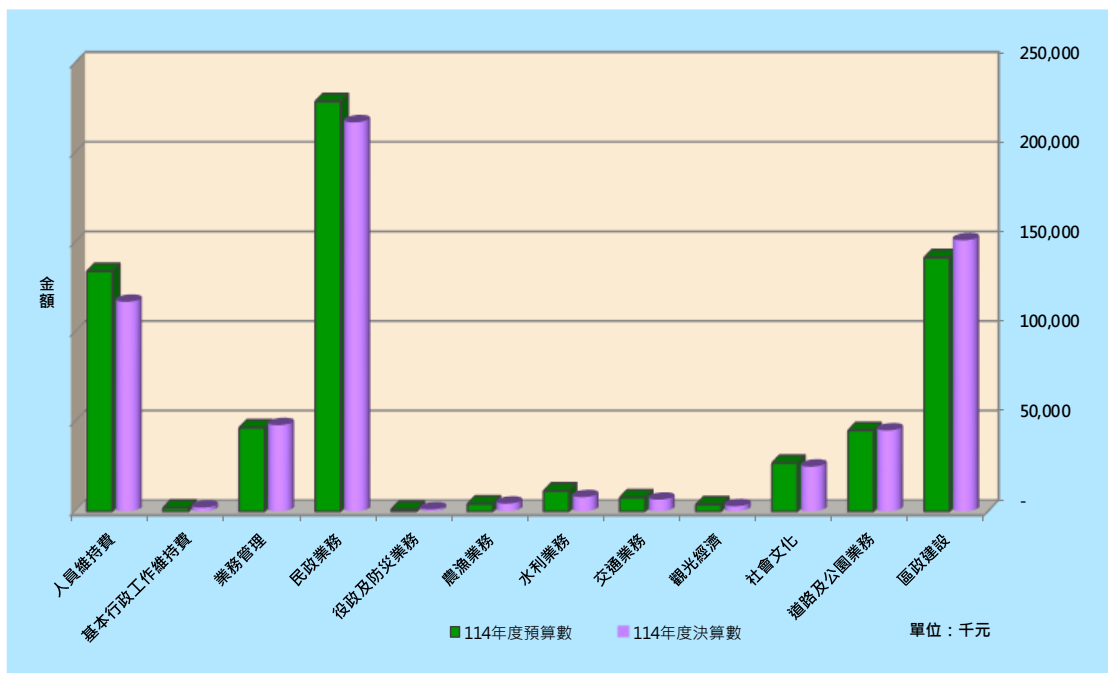


圖 11 新北市新店區 114 年度歲出預決算數比較

資料來源：新店區公所會計室

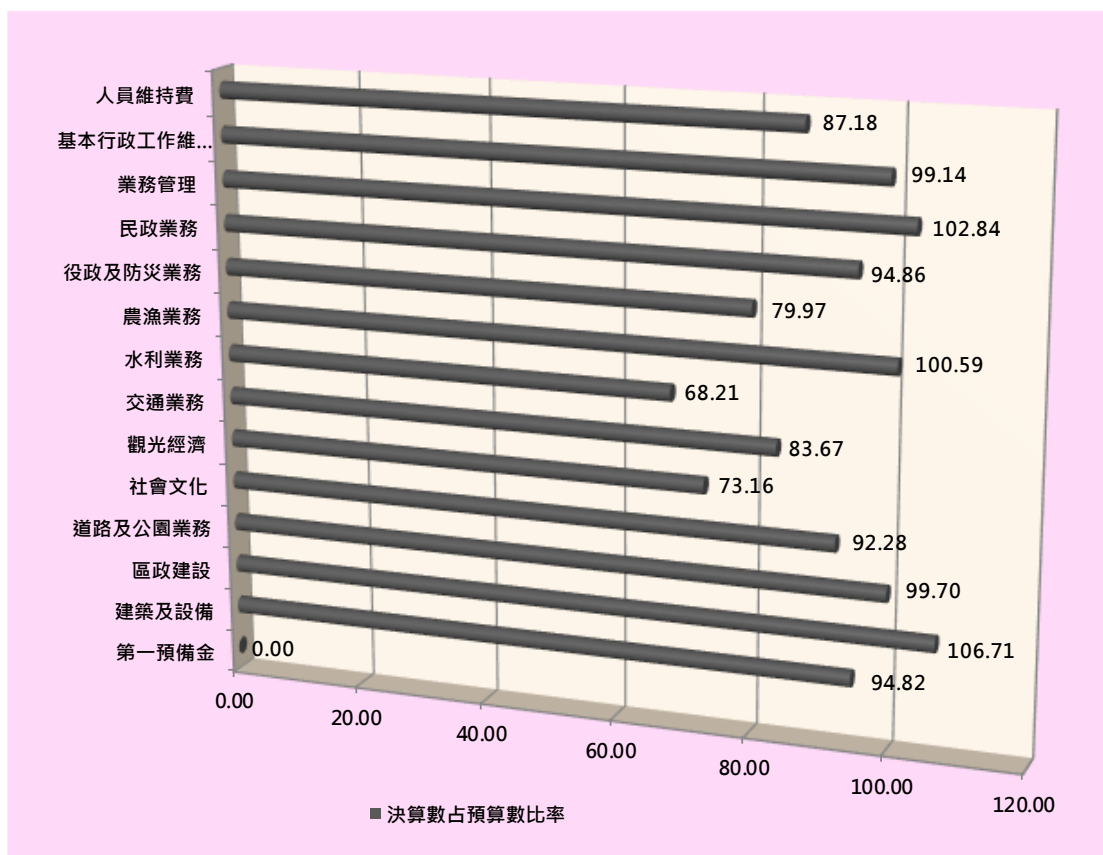


圖 12 新北市新店區 114 年度歲出決算數占預算數比率

資料來源：新店區公所會計室

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，新店市遂改制為新店區。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：新北市新店區財政分析

出 版 者：新北市新店區公所

編 印：新北市新店區公所會計室

地 址：231003 新北市新店區北新路 1 段 86 號 8
樓

電 話：(02) 2911-2281

出版日期：中華民國 115 年 8 月

本刊同時登載於新北市新店區公所網站(公開資訊)

網址為 <https://www.xindian.ntpc.gov.tw/>